

ATA DE REUNIÃO - CONFIS Nº SEDE-AFI-2022/00007

Rio de Janeiro, 26 de julho de 2022.

NAV BRASIL SERVIÇOS DE NAVEGAÇÃO AÉREA S.A.
CNPJ 42.736.102/0001-10
NIRE 33.3.0033925-6
CONSELHO FISCAL

ATA DA 12ª REUNIÃO ORDINÁRIA REALIZADA EM 26 DE JULHO DE 2022

Aos vinte e seis dias do mês de julho do ano de dois mil e vinte e dois, às oito horas e trinta minutos, os Membros do Conselho Fiscal da NAV Brasil reuniram-se por videoconferência, por meio da rede mundial de computadores (internet), considerando o que estabelece o art. 100 do Estatuto Social da NAV Brasil. Participaram da reunião os Conselheiros Fiscais Sr. GILSON ALVES DE ALMEIDA JUNIOR, Presidente, e o Sr. REGIS XAVIER HOLANDA, Membro; e como Secretário, o Sr. ANDRÉ LUÍS GOMES MONTEIRO. O Sr. MARCONI BENTES MANGABEIRA ROCHA JUNIOR - Suplente não compareceu à reunião, em função de envolvimento em atividade do Comando da Aeronáutica. Participaram também o Sr. ALEXANDRE SANTANA NOGUEIRA, Auditor Interno; o Sr. JORGE RICARDO CARDOSO SILVA e o Sr. LUIZ EDUARDO SANTORO, ambos da Gerência de Finanças e Contabilidade; o Sr. CLÓVIS KEIZO KOJIMA, da Gerência de Logística; e a Sra. MARIANA MAIA ARANTES BARBOSA, da Assessoria de Conformidade e Risco, todos em suas respectivas áreas de atuação. Fazendo uso da palavra, o Sr. GILSON ALVES DE ALMEIDA JUNIOR, considerando haver número legal, deu início à reunião. **Item I. Leitura da Ata da Reunião anterior:** A leitura da ata da 11ª Reunião Ordinária do Conselho Fiscal foi dispensada, considerando já ter sido aprovada e assinada pelos Conselheiros Fiscais. **DELIBERAÇÕES:** **Item II. Plano Anual de Auditoria Interna (PAINT):** O Auditor Interno, Sr. ALEXANDRE SANTANA NOGUEIRA, informou que a Proposta do Plano Anual de Auditoria Interna 2022 (PAINT) encaminhado aos Conselheiros foi aprovado pelo Comitê de Auditoria - COAUD, e pelo Conselho de Administração - CONSAD, restando apenas alguns ajustes sugeridos pelo Conselho de Administração e sem maiores alterações no corpo do documento. Os Conselheiros informaram ter ciência do PAINT, elogiaram o documento e aprovaram, por unanimidade, o Plano Anual de Auditoria Interna 2022. **Item III. Demonstrações Contábeis Relativas ao 1º Trimestre, acompanhadas por análise emitida pelo COAUD e considerações da Auditoria Interna:** O Gerente de Finanças e Contabilidade, Sr. JORGE RICARDO CARDOSO SILVA, informou que a Diretoria de Administração recebeu orientações do Comitê de Auditoria a respeito da metodologia adotada para a contabilização de patrimônio cedido pela União em favor da NAV Brasil, uma vez que a empresa realizou os lançamentos na forma de Ativo e Passivo compensado em nota explicativa; e que a matéria permanece em discussão, aguardando posicionamento final do Comitê de Auditoria. O Presidente do Conselho Fiscal, Sr. GILSON ALVES DE ALMEIDA JUNIOR, propôs o adiamento da matéria, até o pronunciamento final do COAUD e da Diretoria Executiva, o que foi acolhido pelo outro Conselheiro. **Item IV. Apresentação da Assessoria de Conformidade e Riscos acerca da Política de Destinação de Resultados e Distribuição de Dividendos da NAV Brasil:** A Sra. MARIANA MAIA ARANTES BARBOSA, da Assessoria de Conformidade e Risco informou que a Minuta da

Classif. documental | 005.200

NAV Brasil Serviços de Navegação Aérea - NAV Brasil
Endereço : Av. GENERAL JUSTO Nº 160 CENTRO
CEP: 20024-120 RIO DE JANEIRO RJ BRASIL



Assinado com senha por GILSON ALVES DE ALMEIDA JUNIOR, ANDRÉ LUÍS GOMES MONTEIRO e REGIS XAVIER HOLANDA em 27/07/2022 16:41:23.
Documento Nº: 60935-6704 - consulta à autenticidade em
<https://siganav.infraero.gov.br/sigaex/public/app/autenticar?n=60935-6704>



Autenticado digitalmente por ANDRÉ LUÍS GOMES MONTEIRO em 27/07/2022 16:53:25.
Documento Nº: 61406.323299-8234 - consulta à autenticidade em
<https://siganav.infraero.gov.br/sigaex/public/app/autenticar?n=61406.323299-8234>



SEDEAFI202200007A

SIGA



SEDEMOMO202200914

SIGA

Política de Destinação de Resultados e Distribuição de Dividendos foi aprovada pelo Comitê de Auditoria e pelo Conselho de Administração, recebendo pequena complementação do CONSAD. O Conselheiro Fiscal Sr. REGIS XAVIER HOLANDA elogiou o documento, que foi aprovado por unanimidade pelo Conselho Fiscal. Em seguida, passou-se para os Itens de caráter **INFORMATIVO: Item V. Prévias das Demonstrações Contábeis relativas ao 2º Trimestre:** Considerando que as Demonstrações Contábeis Intermediárias do Primeiro Trimestre encontram-se em acerto de metodologia, o Conselho Fiscal decidiu, conseqüentemente, adiar a prévia das Demonstrações Contábeis do 2º Trimestre, até que o tema seja concluído entre o Comitê de Auditoria e a Administração da Empresa. **Item VI. Apresentação do setor de Suprimento Técnico, da Diretoria de Serviços, referente à rubrica "ESTOQUES":** o Sr. CLÓVIS KEIZO KOJIMA, Gerente de Logística, da Diretoria de Serviços, informou ter enviado apresentação com os esclarecimentos sobre o tema, e repassou os principais tópicos, destacando o planejamento da Diretoria em realizar contratação de espaço adequado para armazenagem do material recebido da Infraero, que inclui a prestação de serviços para movimentação de materiais. No início desse contrato, será realizada a conferência dos itens por ocasião da movimentação do Aeroporto de Jacarepaguá para o novo armazém e elaborado o inventário dos materiais. Citou ainda as alternativas em andamento para prover a Gerência de um sistema informatizado para controle dos materiais e para gestão da manutenção. Esses são os passos a serem adotados pela Administração para resolver a ressalva apresentada pela Auditoria Independente. O Presidente do Conselho Fiscal ressaltou a importância de se ter a integração estruturante entre o sistema de controle de material e o sistema de Contabilidade, a fim de manter o controle físico e contábil dos estoques. Por fim, ambos os conselheiros manifestaram-se favoravelmente às explicações apresentadas. **Item VII. Atualização, pelo Auditor Interno, acerca da rubrica "OUTRAS CONTAS", considerando a conferência das contas a partir dos documentos produzidos pela Diretoria de Administração:** O Sr. ALEXANDRE SANTANA NOGUEIRA, Auditor Interno da NAV Brasil, informou que já ocorreu a regularidade dos itens da rubrica "Outras Contas" ao longo dos primeiros meses de 2022, e registrado em documento próprio emitido pela Coordenadoria de Contabilidade. Por fim, o Sr. JORGE RICARDO CARDOSO SILVA, Gerente de Finanças e Contabilidade complementou que, por ocasião da implantação do Sistema Smartstream, os ajustes foram realizados, encerrando as inconformidades apontadas pela Auditoria Independente. **Item VIII. Informações acerca da Análise feita pelo Auditor Interno sobre as acumulações de funções apontadas pelo CENCIAR, conforme relatado na 10ª Reunião Ordinária, de 26 de maio de 2022:** o Sr. ALEXANDRE SANTANA NOGUEIRA, Auditor Interno, atualizou o Conselho Fiscal que tem acompanhado o tema juntamente com a Gerência de Pessoal da Empresa e, resumindo, informou que cada caso foi verificado individualmente, sendo que dos quatorze casos, 7 acumulações são legalmente permitidas, uma vez que se tratam de profissionais de nível técnico exercendo magistério, sem conflito de horário; 2 casos envolvem ex-empregados que já se desligaram da NAV Brasil; e os 5 restantes são empregados que se desligaram dos outros vínculos existentes, restando apenas 1, dentre esses, que se está aguardando a publicação em diário oficial do desligamento, ao que o Auditor Interno informou que vai solicitar à Gerência de Pessoal o envio de ofício ao órgão responsável para que efetivamente se realize a publicação do desligamento do envolvido. **ENCERRAMENTO:** Por fim, os Conselheiros ajustaram a data da próxima Reunião Ordinária para o dia 22 de agosto de 2022, às 14:30 horas. Não havendo mais itens da pauta a tratar, o Presidente do Conselho Fiscal deu por encerrada a reunião, lavrando-se a presente ata que, após lida e achada conforme, foi aprovada e assinada pelo Presidente, pelo

NAV Brasil Serviços de Navegação Aérea - NAV Brasil
Endereço : Av. GENERAL JUSTO Nº 160 CENTRO
CEP:20021130 RIO DE JANEIRO-RJ-BRASIL



Assinado com senha por GILSON ALVES DE ALMEIDA JUNIOR, ANDRÉ LUÍS GOMES MONTEIRO e REGIS XAVIER HOLANDA em 27/07/2022 16:41:23.
Documento Nº: 60935-6704 - consulta à autenticidade em
<https://siganav.infraero.gov.br/sigaex/public/app/autenticar?n=60935-6704>



Autenticado digitalmente por ANDRÉ LUÍS GOMES MONTEIRO em 27/07/2022 16:53:25.
Documento Nº: 61406.323299-8234 - consulta à autenticidade em
<https://siganav.infraero.gov.br/sigaex/public/app/autenticar?n=61406.323299-8234>



SEDEAFI202200007A

SIGA



SEDEMMO202200914

SIGA

Membro do Conselho Fiscal e pelo Secretário.

GILSON ALVES DE ALMEIDA JUNIOR
CONSELHEIRO
CONSELHO FISCAL DA NAV BRASIL

REGIS XAVIER HOLANDA
CONSELHEIRO
CONSELHO FISCAL DA NAV BRASIL

ANDRÉ LUÍS GOMES MONTEIRO
SECRETÁRIO
CONSELHO FISCAL

NAV Brasil Serviços de Navegação Aérea - NAV Brasil
Endereço : Av. GENERAL JUSTO Nº 160 CENTRO
CEP:20021130 RIO DE JANEIRO-RJ-BRASIL



Assinado com senha por GILSON ALVES DE ALMEIDA JUNIOR, ANDRÉ LUÍS GOMES MONTEIRO e
REGIS XAVIER HOLANDA em 27/07/2022 16:41:23.
Documento Nº: 60935-6704 - consulta à autenticidade em
<https://siganav.infraero.gov.br/sigaex/public/app/autenticar?n=60935-6704>



Autenticado digitalmente por ANDRÉ LUÍS GOMES MONTEIRO em 27/07/2022 16:53:25.
Documento Nº: 61406.323299-8234 - consulta à autenticidade em
<https://siganav.infraero.gov.br/sigaex/public/app/autenticar?n=61406.323299-8234>



SEDEAF1202200007A

SIGA



SEDEMMO202200914

SIGA