

EXTRATO DA ATA DA 14ª REUNIÃO DO CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO, REALIZADA EM 22 DE JULHO DE 2022

Aos vinte e dois dias do mês de julho do ano de dois mil e vinte e dois, às nove horas e trinta minutos, reuniram-se, nas instalações da Administração Central da empresa pública NAV BRASIL SERVIÇOS DE NAVEGAÇÃO AÉREA S.A. (NAV Brasil), os membros de seu Conselho de Administração, na forma do disposto no Estatuto Social. Participaram presencialmente da reunião os Conselheiros de Administração, Sr. HIRAN WILLIAMS DE ALMEIDA, Presidente, e os Conselheiros Sr. LEONARDO RAUPP BOCORNY, Sr. JOHN WEBER ROCHA, Sr. BRUNO CÉSAR GROSSI DE SOUZA e o Sr. PEDRO LUIZ RODRIGUES GUIMARÃES. Participaram, também, o Diretor de Administração, Sr. CARLOS ROBERTO SANTOS, substituto legal do Presidente da NAV Brasil, o Diretor de Serviços, Sr. MARCELO MORAES DE OLIVEIRA, o Auditor Interno, Sr. ALEXANDRE SANTANA NOGUEIRA, nos temas afetos à Auditoria Interna da NAV Brasil, além de mim, ANDRÉ LUÍS GOMES MONTEIRO, Secretário. Considerando haver número legal de presenças, o Sr. HIRAN WILLIAMS DE ALMEIDA, Presidente do Conselho de Administração, declarou iniciada a reunião. Sobre os assuntos da agenda divulgada na convocação, o Conselho assim se manifestou: Em nome dos Membros do Conselho de Administração, o Presidente agradeceu à NAV Brasil a oportunidade de visitar as instalações da Torre de Controle do Aeroporto Santos Dumont, realizada no mesmo dia, antes da reunião.

Item I. Leitura da Ata da Reunião anterior:

- Foi dispensada, considerando que se encontrava aprovada e assinada pelos Membros do Conselho de Administração.

DELIBERAÇÕES:

Item 1 - Plano Anual de Auditoria Interna (PAINT):

- o Presidente do Conselho de Administração, Sr. HIRAN WILLIAMS DE ALMEIDA, confirmou que "o COAUD apreciou o PAINT 2022, elaborado pela AUDIN, manifestando sua concordância com o documento analisado";

NAV Brasil Serviços de Navegação Aérea S.A.
Avenida General Justo no 160, Centro
CEP 20.021-130 – Rio de Janeiro – RJ – BRASIL
www.navbrasil.gov.br



Assinado com senha por HIRAN WILLIAMS DE ALMEIDA em 27/07/2022 16:28:51.
Autenticado digitalmente por ANDRÉ LUÍS GOMES MONTEIRO em 27/07/2022 16:28:51.
Documento Nº: 61397.323203-3640 - consulta à autenticidade em
<https://siganav.infraero.gov.br/sigaex/public/app/autenticar?n=61397.323203-3640>



SEDEMMO202200913

- o Conselheiro Sr. JOHN WEBER ROCHA sugeriu pequena adequação no texto;
- o Conselheiro Sr. BRUNO CÉSAR GROSSI DE SOUZA ressaltou a importância da Administração em buscar prover adequadamente a Auditoria Interna com pessoal e recursos materiais;
- por fim, o Plano Anual de Auditoria Interna (PAINT) foi aprovado, por unanimidade, pelo Conselho de Administração.

Item 2 - Política de Destinação de Resultados e Distribuição de Dividendos:

- o Conselheiro Sr. LEONARDO RAUPP BOCORNY ressaltou a importância da Participação nos Lucros e Resultados como instrumento de incentivo ao alcance das metas estabelecidas pelas empresas Estatais;
- o Conselheiro Sr. JOHN WEBER ROCHA orientou que o item XVI do art. 6º contemplasse, também, as atividades de "modernização", a fim de melhor refletir as reais necessidades da empresa,
- Os Conselheiros, por unanimidade, aprovaram a Política de Destinação de Resultados e Distribuição de Dividendos.

INFORMATIVOS:

Item 3 - Demonstrações contábeis relativas ao 1º trimestre e prévias sobre o 2º trimestre:

- O Diretor de Administração, Sr. CARLOS ROBERTO SANTOS, apresentou as questões levantadas pelo COAUD acerca da metodologia de contabilização do patrimônio da União registrado na contabilidade da NAV Brasil, e que o registro dos itens no Balanço da Empresa tem sido feito na forma de Ativo e Passivo Compensado, com registro em Notas Explicativas.
- Acrescentou que, considerando a necessidade de se coordenar com os diversos órgãos envolvidos, sugeriu que se aguardasse o posicionamento final do COAUD acerca do tema e a definição final sobre a forma de se contabilizar os referidos bens patrimoniais.
- O Conselheiro Sr. BRUNO CÉSAR GROSSI DE SOUZA ressaltou que o COAUD integra a Segunda Linha de Defesa, e que o Conselheiro de Administração deveria aguardar que a questão fosse superada no COAUD, para

NAV Brasil Serviços de Navegação Aérea S.A.
Avenida General Justo no 160, Centro
CEP 20.021-130 – Rio de Janeiro – RJ – BRASIL
www.navbrasil.gov.br



Assinado com senha por HIRAN WILLIAMS DE ALMEIDA em 27/07/2022 16:28:51.
Autenticado digitalmente por ANDRÉ LUÍS GOMES MONTEIRO em 27/07/2022 16:28:51.
Documento Nº: 61397.323203-3640 - consulta à autenticidade em
<https://siganav.infraero.gov.br/sigaex/public/app/autenticar?n=61397.323203-3640>



SEDEMMO202200913

ser, oportunamente, avaliada pelo CONSAD, o que foi acolhido pelos demais Membros.

- O Conselheiro Sr. PEDRO LUIZ RODRIGUES GUIMARÃES, que também é o Presidente do COAUD, informou que não basta ler as normas do CPC 07, faz-se necessária a análise de todos os fatos e circunstâncias, e conhecer os detalhes das transações que envolvem o referido patrimônio.
- Por fim, o Diretor de Administração, Sr. CARLOS ROBERTO SANTOS, expressou sua preocupação quanto a se publicar as Demonstrações Contábeis tempestivamente, mas que seria necessário aguardar a superação das questões ora apresentadas.

Item 4 - Esclarecimentos sobre a contratação da Auditoria Independente:

- o Diretor de Administração, Sr. CARLOS ROBERTO SANTOS, esclareceu nova licitação está em andamento por pregão realizado em julho de 2022, com abertura da sessão pública prevista para 27/07/2022.

Item 5 - Esclarecimentos sobre a contratação de auditoria atuarial:

- o Diretor de Administração, Sr. CARLOS ROBERTO SANTOS, esclareceu que, em 2022, será contratada auditoria atuarial separadamente da Auditoria Independente, e que a Auditoria Interna está analisando a Minuta do Termo de Referência; a data de abertura está para ser definida.

Item 6 - Esclarecimentos sobre a contratação do D&O:

- o Diretor de Administração, Sr. CARLOS ROBERTO SANTOS, informou a conclusão de pesquisa de mercado (Risco); que o processo foi enviado para Análise Jurídica, em 21/07/2022; e que a data de abertura tem Previsão de 12 de agosto de 2022.

Item 7 - Contratação de BPO:

- Extraordinariamente, o Diretor de Administração, Sr. CARLOS ROBERTO SANTOS, atualizou o Conselho de Administração acerca da Contratação de BPO para a NAV Brasil, informando que a elaboração de Termo de Referência Preliminar foi concluída, que ocorreram troca de informações com sete Empresas; foi elaborada a Matriz de Risco; e que se pretende realizar a Contratação de Consultoria para elaboração do Edital e Fiscalização da Implementação.



Encerramento: E nada mais havendo a tratar, o Presidente do Conselho deu por encerrada a reunião, lavrando-se a presente ata que, após lida e achada conforme, foi pelo mesmo aprovada e assinada, assim como pelos demais membros do Conselho e por este Secretário.

HIRAN WILLIAMS DE ALMEIDA
Presidente do Conselho de Administração

NAV Brasil Serviços de Navegação Aérea S.A.
Avenida General Justo no 160, Centro
CEP 20.021-130 – Rio de Janeiro – RJ – BRASIL
www.navbrasil.gov.br



Assinado com senha por HIRAN WILLIAMS DE ALMEIDA em 27/07/2022 16:28:51.
Autenticado digitalmente por ANDRÉ LUÍS GOMES MONTEIRO em 27/07/2022 16:28:51.
Documento Nº: 61397.323203-3640 - consulta à autenticidade em
<https://siganav.infraero.gov.br/sigaex/public/app/autenticar?n=61397.323203-3640>



SEDEMMO202200913