

EXTRATO DA ATA DA 41ª REUNIÃO EXTRAORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA, REALIZADA EM 05 DE SETEMBRO DE 2023

Aos 05 dias do mês de setembro de 2023, às 09:30h, foi realizada a 41ª Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria da NAV Brasil - Serviços de Navegação Aérea S/A, com a participação dos membros Pedro Luiz Rodrigues Guimarães (Presidente), Francisco Carlos Ribeiro de Almeida e Ricardo Lopes Cardoso (Membros).

I) ORDEM DO DIA

Em conformidade com a pauta submetida à apreciação de todos os integrantes do Comitê, os seguintes temas foram tratados na reunião: [...]

I.3 - Manifestação do Comitê sobre as Demonstrações Financeiras Intermediárias do 2º Trimestre de 2023 (ITR 2) da NAV Brasil encaminhadas ao COAUD, acompanhadas do Relatório de Revisão Especial do Auditor Independente; da ATA DE REUNIÃO - DIREX No [SEDE-ADE-2023/00027](#), de 30/08/2023 e da Nota Técnica nº Sede-NTT-2023/00076, de 29/08/2023, da Diretoria de Administração.

[...]

II) DELIBERAÇÕES

[...]

II.3 - No exercício de suas competências estabelecidas nos incisos III e IV do artigo 123 do Estatuto Social da Empresa e em cumprimento ao disposto no artigo 163 da Lei n. 6.404/76, no artigo 24, § 1º, incisos III e IV, da Lei nº 13.303, de 30 de junho de 2016, no art. 38, incisos III e IV, do Decreto nº 8.945/2016, os membros do COAUD analisaram as informações financeiras intermediárias do trimestre findo em 30 de junho de 2023, individuais da NAV BRASIL Serviços de Navegação Aérea S/A, que foram revisadas pelo Auditor Independente e sua emissão aprovada pela DIREX, por meio da ATA DE REUNIÃO - DIREX No [SEDE-ADE-2023/00027](#), encaminhada a este Comitê pelo CAAI por e-mail às 16h01 do dia 1º de setembro de 2023, compreendendo: (a) Balanço Patrimonial; (b) Demonstração de Resultado; (c) Demonstração de Resultado Abrangente; (d) Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido; (e) Demonstração dos Fluxos de Caixa; (f) Demonstração do Valor Adicionado; e (g) Notas Explicativas às Demonstrações Financeiras, acompanhadas do relatório do auditor independente Bazzaneze Auditores Independentes. Com fundamento nos exames realizados, considerando as práticas contábeis adotadas, as informações prestadas pela Administração e o relatório emitido pela Auditoria Independente, sem ressalvas, mas com parágrafo de ênfase relativo à contabilização de recursos obtidos por meio de cessão de direito de uso não formalizada pela União, matéria objeto da Nota Técnica Nº [SEDE-NTT-2022/00078](#) deste COAUD, os membros do Comitê de Auditoria Estatutário da Empresa expressaram opinião favorável sobre os referidos documentos, os quais estão aptos a serem encaminhados ao CONSAD, mantida a ressalva referente à política de contabilização dos encargos incidentes sobre dividendos e JCP a pagar consignada como divergência significativa entre a Administração e este Comitê no Relatório Anual deste Comitê aprovado na ata da 10ª Reunião Extraordinária realizada em 18.05.2023 [COAUD Nº [SEDE-AAU-2023/00017](#)]

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 PEDRO LUIZ RODRIGUES GUIMARÃES em 27/09/2023 16:31:02.
Documento Nº: 199474.1102865-4762 - consulta à autenticidade em
<https://siganav.infraero.gov.br/sigaex/public/app/autenticar?n=199474.1102865-4762>



TMP199474

e na apreciação do ITR-1/2023 consignada na ata da 11ª Reunião Extraordinária realizada em 17.07.2023 [COAUD N° [SEDE-AAU-2023/00022](#)].

[...]

Encaminhe-se cópia desta Ata ao CONSAD, à DIREX ao CONFIS e à CAAI, para conhecimento e adoção das providências consideradas necessárias, à luz do que estabelecem o Estatuto Social da NAV BRASIL e o Regimento Interno do COAUD.

III) ENCERRAMENTO

III.1 - As atividades da 41ª Reunião Ordinária do COAUD se encerraram às 11:40 horas.

III.2 - Eu, Pedro Luiz Rodrigues Guimarães, Presidente, lavrei a presente ata

PEDRO LUIZ RODRIGUES GUIMARÃES
PRESIDENTE DO COMITÊ DE AUDITORIA

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 PEDRO LUIZ RODRIGUES GUIMARÃES em 27/09/2023 16:31:02.
Documento N°: 199474.1102865-4762 - consulta à autenticidade em
<https://siganav.infraero.gov.br/sigaex/public/app/autenticar?n=199474.1102865-4762>



TMP.199474