

**EXTRATO DA ATA DA 43ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA,
REALIZADA EM 11 DE OUTUBRO DE 2023**

Aos 11 dias do mês de outubro de 2023, às 10:30h, foi realizada a 43ª 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 (Membro).

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.1 - Leitura e aprovação da ata da 42ª Reunião Ordinária do COAUD, realizada em 20.09.2023.

I.2 - Informações atualizadas sobre a planilha de controle das recomendações e sugestões formuladas pelo COAUD, por meio das atas de reunião do Comitê, prestadas pela Secretária dos órgãos estatutários, Sra. Ana Lúcia.

I.3 - Manifestação da Unidade de Auditoria Interna (CAAI), sobre os seguintes assuntos, por demanda do Comitê de Auditoria (COAUD): a) Remessa, pela CAAI, da documentação alusiva ao encaminhamento dos documentos referentes ao resultado final da Auditoria anual realizada pela Unidade de Auditoria Interna nas atividades do INFRAPREV, ao CONSAD, bem como o Relatório Anual de Gestão do Patrocínio elaborado pela DIREX, para deliberação daquele Conselho de Administração e posterior envio à PREVIC, conforme estabelecem a Resolução CGPAR - ME nº 38/ 2022 c/c a Lei Complementar nº 108/2001. b) Definição do papel institucional da Unidade de Auditoria Interna da Nav Brasil, no processo de elaboração, acompanhamento e análise das Demonstrações Financeiras e Contábeis da Empresa, à luz dos dispositivos do Estatuto Social da Empresa c/c o que estabelecem às Leis nºs 13.303/2016 e 6.404/1976 (quando couber), bem como o Decreto nº 8.945/2016 e normas da CVM (quando couber); e c) Informações atualizadas sobre trabalhos de auditoria do TCU e CGU, realizados, em curso ou a serem realizados na Empresa.

I.4 - Assuntos gerais.

Não houve.

II) DELIBERAÇÕES

II.1 - Dispensou-se a leitura da Ata da 42ª Reunião Ordinária do COAUD de 20.09.2023, uma vez que esta foi assinada em 20.09.2023.

II.2 - A Secretária dos órgãos estatutários, Sra. Ana Lúcia, apresentou a planilha de controle atualizada. Em conjunto com o COAUD, a Secretária atualizou a planilha

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 21/11/2023 14:16:00.
Documento Nº: 221691.1239494-5699 - consulta à autenticidade em
<https://siganav.infraero.gov.br/sigaex/public/app/autenticar?n=221691.1239494-5699>



SEDEMMO202302475

e comprometeu-se a reiterar às áreas responsáveis pelo efetivo atendimento às recomendações formuladas pelo COAUD, solicitação de providências para equacionamento das pendências constatadas.

II.3 - O titular da Unidade de Auditoria Interna (CAAI), Sr. Alexandre Santana, em resposta às solicitações formuladas pelo COAUD e em apresentação realizada na reunião com o Comitê, prestou informações relativas ao Relatório Anual de Gestão do Patrocínio / 2023 e Relatório de Auditoria Periódica na entidade de Previdência Complementar (INFRAPREV) /2023, bem como sobre eventuais fiscalizações realizadas pelo TCU e CGU. Efetuou também, juntamente com o Sr. Fernando Moraes Carneiro, explanação sobre a análise de dados da folha de pagamentos, inventário patrimonial, normatização, integração de sistemas e confiabilidade dos registros contábeis da empresa, tendo o Sr. Alexandre Santana assumido o compromisso de formalizar o envio ao Comitê de informações complementares aos assuntos abordados.

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 43ª Reunião Ordinária do COAUD se encerraram às 12:10 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 21/11/2023 14:16:00.
Documento Nº: 221691.1239494-5699 - consulta à autenticidade em
<https://siganav.infraero.gov.br/sigaex/public/app/autenticar?n=221691.1239494-5699>



SEDEMMO202302475