

EXTRATO DA ATA DA 44ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA, REALIZADA EM 25 DE OUTUBRO DE 2023

Aos 25 dias do mês de outubro de 2023, às 14h, foi realizada a 44ª 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 43ª Reunião Ordinária do COAUD, realizada em 11.10.2023.

I.2 - Considerando que faltam apenas cerca de 2 meses para o encerramento do exercício de 2023, este Comitê julga relevante proceder à avaliação dos procedimentos necessários ao encerramento do exercício, visando à preparação do processo de Prestação de Contas da Nav Brasil e à realização da AGO, contemplando os seguintes eventos, na sequência reversa (Iniciando pelo evento mais remoto e concluindo com o evento mais próximo) 1. Realização da AGO, em 2024. 2. Publicação das Demonstrações Financeiras em jornal. 3. Aprovação das Demonstrações Financeiras pelo CONSAD. 4. Apreciação das Demonstrações financeiras, referentes ao exercício de 2023, pelo COAUD, COFIS e DIREX. 4. Reunião entre o COAUD, a Unidade de Auditoria Interna, a equipe de Contabilidade da Empresa e os Auditores Independentes para reflexões e debates sobre as Demonstrações Financeiras de 2023, e 5. Apreciação e publicação, pelos segmentos competentes, das Demonstrações Financeiras referentes ao 3º Trimestre (ITR 3) de 2023.

I.3 - Assuntos gerais.

Não houve.

II) DELIBERAÇÕES

II.1 - Realizou-se a leitura da Ata da 43ª Reunião Ordinária do COAUD , realizada em 30.10.2023, aprovada , por unanimidade, pelos integrantes do Comitê.

II.2 - Visando assegurar a tempestividade e efetividade dos eventos descritos no item I.2 da presente Ata, o COAUD sugere sejam avaliadas a relevância e oportunidade de adoção dos seguintes procedimentos: a) Elaboração, pelas unidades responsáveis pela organização, aprovação e publicação das Demonstrações Financeiras da Empresa, de um cronograma reverso 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 PEDRO LUIZ RODRIGUES GUIMARÃES em 21/11/2023 14:18:01.
Documento Nº: 221691.1239489-5673 - consulta à autenticidade em
<https://siganav.infraero.gov.br/sigaex/public/app/autenticar?n=221691.1239489-5673>



SEDEMMO202302475

efetivação dos eventos elencados no item 1.2, acima referenciados. b) Atualização mensal, a cargo da Secretária dos órgãos estatutários, da Planilha de controle das recomendações deste Comitê, formuladas em reuniões ordinárias e extraordinárias, assegurando - se a tempestiva observância das mesmas ou apresentação das razões de justificativa, contrárias às recomendações; e c) Conclusão, tempestiva, pela Unidade de Auditoria Interna (CAAI), do Relatório de Auditoria dos procedimentos realizados pelo INFRAPREV, na condição de responsável pela Previdência Complementar dos empregados da NAV Brasil, bem como do Relatório Anual de Gestão do Patrocínio, a cargo da DIREX, observando-se os prazos e procedimentos estabelecidos na Resolução CGPAR - ME nº. 38/2022 c/c a LC 108/2001.

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 44ª Reunião Ordinária do COAUD se encerraram às 17:00 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 14:18:01.
Documento Nº: 221691.1239489-5673 - consulta à autenticidade em
<https://siganav.infraero.gov.br/sigaex/public/app/autenticar?n=221691.1239489-5673>



SEDEMMO202302475