

EXTRATO DA ATA DA 48ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA, REALIZADA EM 11 DE DEZEMBRO DE 2023

Aos 11 dias do mês de dezembro de 2023, às 14:00h, foi realizada a 48ª 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 Mauro Rodrigues Uchôa (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.1 - Leitura e aprovação da ata da 47ª Reunião Ordinária do CAAU, realizada em 04.12.2023.

I.2 - Apresentação da atualização da planilha de controle das recomendações e sugestões formuladas pelo CAAU, por meio das atas de reunião do Comitê, pela Secretária dos órgãos estatutários, Sra. Ana Lúcia.

I.3 - Apresentação da Assessoria Jurídica sobre os procedimentos, critérios e avaliações adotados para controle do passivo contencioso relacionado às questões trabalhistas e seus reflexos nas Demonstrações financeiras/contábeis da Empresa.

I.3.1 - Compareceram os advogados Diogo Alves Verri Garcia de Souza, Chefe da Assessoria Jurídica, e Fabiana Valle Vieira de Macedo e Mendonça, Assessora Jurídica, representando a Assessoria Jurídica para tratar do assunto. Esclareceram os principais aspectos no que tange a classificação dos riscos de perda das ações de polo passivo, em sua maioria trabalhistas e oriundas do processo de cisão com a INFRAERO.

II. Recomendações/Sugestões

II.1 - O Comitê solicitou ao titular da Assessoria Jurídica que elabore planilha de controle das ações em curso, para fins de provisionamento das causas, reavaliando os critérios para definição dos valores a serem provisionados pela área de gestão contábil da Empresa. Tão logo concluída, a planilha deve ser encaminhada ao Comitê para análise e posterior apresentação pela Assessoria Jurídica. Visando assegurar que os procedimentos adotados para fins de controle, mensuração e contabilização dos valores referentes ao passivo do contencioso trabalhista, observem critérios normativos institucionais estabelecidos na conformidade da legislação aplicável à matéria e em práticas normalmente adotadas por entidades congêneres, o Comitê recomendou à Assessoria Jurídica que elabore Política de Gerenciamento do Contencioso Trabalhista, em conjunto

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 28/12/2023 09:16:14.
Documento Nº: 238246.1346544-9804 - consulta à autenticidade em
<https://siganav.infraero.gov.br/sigaex/public/app/autenticar?n=238246.1346544-9804>



SEDEMMO202400035

com a Gerência de Contabilidade e a Assessoria de Conformidade, integridade e Controle de Riscos , para submissão aos órgãos estatutários da Empresa.

III- Assuntos gerais

III.1 - Novas datas na agenda de reuniões deste Comitê para o mês de janeiro de 2024:

11/01/2024 às 09:30 com a apresentação da Diretoria de Administração da atualização do andamento dos processos de contratação do BPO, da cessão de uso de bens patrimoniais à Nav Brasil e dos inventários de bens patrimoniais da empresa;

24/01/2024 às 09:30 com a presença do Atuário.

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, o Regimento Interno do CAAU e demais normas aplicáveis.

IV) ENCERRAMENTO

IV.1 - As atividades da 48ª Reunião Ordinária do CAAU se encerraram às 18:00 horas.

IV.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 28/12/2023 09:16:14.
Documento Nº: 238246.1346544-9804 - consulta à autenticidade em
<https://siganav.infraero.gov.br/sigaex/public/app/autenticar?n=238246.1346544-9804>



SEDEMMO202400035