

EXTRATO DA ATA DA 54ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA (CAAU)

Aos 25 dias do mês de março de 2024, às 09:30h, foi realizada a 54ª 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 53ª Reunião Ordinária do CAAU, realizada em 08.03.2024.

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 do RAIN T de 2023.

I.3.1 - Compareceram para a apresentação do RAIN T 2023, os Senhores Alexandre Santana Nogueira, Gerente de Auditoria Interna, e Fernando Morais Carneiro, integrante da equipe da unidade de auditoria interna.

Após a apresentação do RAIN T 2023, o Comitê de Auditoria avalia, sem prejuízo das recomendações formuladas, que o relatório foi elaborado na conformidade das normas de regência e está apto para apreciação do Conselho de Administração e posterior encaminhamento aos destinatários finais.

II. Recomendações/Sugestões

II.1 - Que, em todos os exercícios e a partir dos resultados obtidos no RAIN T, a Unidade de Auditoria Interna (CAAI), em conjunto com a Assessoria de Conformidade, Integridade e Gestão de Riscos, avaliem a relevância e oportunidade de atualização das Matrizes de Riscos Estratégicos e Riscos de Processo, considerando a probabilidade de ocorrência e potenciais impactos dos riscos identificados e promovendo , quando for o caso, os devidos ajustes nos procedimentos de gerenciamento de riscos adotados pela empresa.

II.2 - Que as unidades referenciadas no item II.1, apresentem periodicamente ao CAAU, no mínimo uma vez por trimestre, relatório circunstanciado das atividades destinadas ao controle dos riscos identificados e respectivos planos de ação, com destaque para os riscos mais elevados (quadrante vermelho).

II.3 - Nos próximos exercícios, a CAAI inclua no RAIN T um resumo com os principais achados de auditoria, informando se foram resolvidos ou remanescem pendentes, destacando os riscos e potenciais consequências e indicando as providências saneadoras necessárias e respectivos responsáveis.

II.4 - O Comitê reitera as recomendações sistematicamente formuladas à DIREX, no sentido de adotar as providências necessárias à contratação de um sistema/ferramenta automatizado de gestão, para utilização da unidade de auditoria interna, visando

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 15/04/2024 16:09:48.
Documento Nº: 279819.1611181-4016 - consulta à autenticidade em
<https://siga.navbrasil.gov.br/sigaex/public/app/autenticar?n=279819.1611181-4016>



SEDEMMO202400943

ao acompanhamento e controle do resultado das atividades a cargo da unidade e respectivos impactos na governança e gestão da empresa.

II. 5 - Anteriormente à propositura para Participação nos Lucros ou Resultados (PLR) de 2023, que o assunto seja pautado, tempestivamente, para análise do COAUD, mediante apresentação pormenorizada da matéria pela área responsável, complementada por parecer técnico da Auditoria Interna, visando subsidiar a manifestação do CAAU, vis-à-vis a Cláusula 22 do Programa de Participação nos Lucros ou Resultados (PPLR) de 2023.

III- Assuntos gerais

III.1 - Novas datas na agenda de reuniões deste Comitê para o mês de abril de 2024:
11/04/2024 às 09:30h;
29/04/2024 às 09:30h.

Encaminhe-se cópia desta Ata ao CA, à DIREX, ao CF 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 54ª Reunião Ordinária do CAAU se encerraram às 12:00 horas.

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

PEDRO LUIZ RODRIGUES GUIMARÃES
PRESIDENTE
COMITÊ DE AUDITORIA DA NAV BRASIL

