

ATA DA 59ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA (CAAU)

05 de junho de 2024 – 09:30h

EXTRATO

Participação dos membros Pedro Luiz Rodrigues Guimarães (Presidente) e Mauro Rodrigues Uchôa (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 58ª Reunião Ordinária do CAAU, realizada em 24.05.2024.

I.2 - Manifestação do Comitê sobre as Demonstrações Financeiras Intermediárias do 1º Trimestre de 2024 (ITR 1/2024) da NAV Brasil encaminhadas ao CAAU, acompanhadas do Relatório de Revisão Especial do Auditor Independente, do memorando, que trata da avaliação da CAAI acerca da ITR 1/2024 e da Nota Técnica, de 04/05/2024, da Gerência de Finanças e Contabilidade.

II. Recomendações/Sugestões

II.1 - Dispensou-se a leitura da Ata da 58ª Reunião Ordinária do CAAU de 24.05.2024, uma vez que esta foi assinada em 31/05/2024.

II.2 - 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 CAAU analisaram as informações financeiras intermediárias do trimestre (ITR) findo em 31 de março de 2024, individuais da NAV BRASIL Serviços de Navegação Aérea S/A, que foram revisadas pelo Auditor Independente e sua emissão aprovada pela DIREX, 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. Além da reunião extraordinária realizada no dia 29/05/2024, em que foi discutido a prévia da referida ITR, Este Comitê se reuniu novamente com a coordenação de contabilidade, auditoria interna e auditor independente para avaliação do processo de elaboração das referidas demonstrações. Com fundamento nos exames realizados, considerando as práticas contábeis adotadas, as informações prestadas pela Administração e o relatório emitido pela Auditoria Independente, sem ressalvas e após alguns questionamentos e as devidas

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 06/08/2024 11:17:12.
Documento Nº: 322016.1876847-1778 - consulta à autenticidade em
<https://siga.navbrasil.gov.br/sigaex/public/app/autenticar?n=322016.1876847-1778>



SEDEMMO202401993

explicações, os membros do Comitê de Auditoria Estatutário da Empresa expressaram opinião favorável sobre os referidos documentos, os quais estão aptos a serem encaminhados ao Conselho de Administração.

III- Assuntos gerais

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

11/06/2024 às 09:30h;

21/06/2024 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 e o Regimento Interno do COAUD.

IV) ENCERRAMENTO

IV.1 - As atividades da 59ª Reunião Ordinária do CAAU se encerraram às 11:00 horas.

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

PEDRO LUIZ RODRIGUES GUIMARÃES
PRESIDENTE
COMITÊ DE AUDITORIA DA NAV BRASIL

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 06/08/2024 11:17:12.
Documento Nº: 322016.1876847-1778 - consulta à autenticidade em
<https://siga.navbrasil.gov.br/sigaex/public/app/autenticar?n=322016.1876847-1778>

