

ATA DA 75ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA (CAAU)

13 de fevereiro de 2025 – 09:00h

EXTRATO

Participação dos membros Pedro Luiz Rodrigues Guimarães (Presidente), Mauro Rodrigues Uchôa (membro) e Lourivana Rodrigues de Lima (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 74ª Reunião Ordinária do CAAU, realizada em 30.01.2025.

I.2 - Apresentação da Sra. Mariana Maia Arantes Barbosa sobre Monitoramento de Riscos Estratégicos.

I.3 - Apreciação do Memorando de 10/02/2025, encaminhado pelo Conselho de Administração sobre o Relatório da Auditoria periódica na entidade fechada de previdência complementar, tratado pelo CAAU na ata de 17 de dezembro de 2024

I.4 - Elaboração da minuta do Plano de Trabalho do Comitê de Auditoria para o ano de 2025.

II) RECOMENDAÇÕES/SUGESTÕES

II.1 - Dispensou-se a leitura da Ata da 74ª Reunião Ordinária do CAAU de 30.01.2025.

II.2 - Foi conduzida uma apresentação pela Sra. Mariana Barbosa, responsável pela Assessoria de Conformidade, Integridade e Gestão de Riscos (PRCR), demonstrando avanços significativos no monitoramento dos riscos estratégicos, decorrentes do aprimoramento da gestão estratégica, o qual possibilitou a identificação de prazos e a medição do status das ações previstas na Análise de Riscos 2024. O Comitê agradeceu à Sra. Mariana Barbosa pela exposição e enfatizou a importância da contínua interação entre a PRCR e este Comitê para fortalecer os mecanismos de governança e aprimorar a gestão de riscos estratégicos. Dessa forma, recomendou-se a continuidade do monitoramento quanto à Análise de Riscos 2025 e o reporte periódico ao CAAU, com especial atenção ao acompanhamento dos planos de ação, para que eventuais desvios sejam prontamente identificados e tratados pelas áreas responsáveis, contando com o apoio e supervisão do Comitê de Auditoria." Recomendou-se, por fim, para reavaliar os riscos quanto a probabilidade de ocorrência e impacto, tanto inerente quanto residual, uma vez que todos os 12 riscos apresentados constam na área inferior do mapa de calor, quadrante verde, principalmente o **RE08** - Acidente aeronáutico, pois mesmo que a probabilidade de ocorrência passa ser baixa, o impacto pode ser bastante expressivo (RE08). Não ficou claro para este Comitê quais as métricas



ou instrumentos adotados para a classificação dos referidos riscos, ou seja, todos baixos, seja na probabilidade de ocorrência ou impacto.

II.3 - Os Membros do Comitê apreciaram as considerações relatadas pelo Conselho de Administração durante a sua 44ª Reunião Ordinária e encaminhadas ao Comitê por meio do Memorando, de 10 de fevereiro de 2025.

II. 4 - O colegiado concluiu os ajustes necessários no conteúdo do seu Plano de Trabalho para o ano de 2025 e, ao final, decidiu que a minuta do referido Plano deverá ser submetida ao Conselho de Administração para sua aprovação.

III) ASSUNTOS GERAIS

III.2 - Novas datas na agenda de reuniões deste Comitê:

26.02.2025 às 09:00h;

12.03.2025 às 09:00h.

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 CAAU.

IV) ENCERRAMENTO

IV.1 - As atividades da 75ª Reunião Ordinária do CAAU se encerraram às 11 horas.

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

PEDRO LUIZ RODRIGUES GUIMARÃES
PRESIDENTE
COMITÊ DE AUDITORIA DA NAV BRASIL

