

ATA DE REUNIÃO - COAUD N° SD-AAU-2026/00002

Rio de Janeiro, 29 de janeiro de 2026.

NAV BRASIL - Serviços de Navegação Aérea S/A

CNPJ: 42.736.102/0001-10

ATA DA 98ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA (CAAU)

Aos 29 dias do mês de janeiro 2026, às 09:00h, foi realizada a 98ª Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria da NAV Brasil - Serviços de Navegação Aérea S/A, com a participação dos membros 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 97ª Reunião Ordinária do CAAU, realizada em 14.01.2026 [SEDE-AAU-2026/00001];

I.2 - Relatório de Auditoria Periódica sobre as atividades do INFRAPREV referente ao exercício de 2024.

II) RECOMENDAÇÕES/SUGESTÕES

II.1 - Dispensou-se a leitura da Ata da 97ª Reunião Ordinária do CAAU de 14.01.2026 [SEDE-AAU-2026/00001].

II.2 - O Comitê de Auditoria tomou ciência do Relatório de Auditoria Periódica sobre as atividades do INFRAPREV referente ao exercício de 2024, por meio do memorando SD-MMO-2026/00220, de 23/01/2026. Compareceram à reunião para tratar do tema os seguintes representantes da empresa Russell Bedford: Sr. JOSÉ GUILHERME FARDIN, Sra. SUELEN RODRIGUES BARROSO, Sra. REJANE SILVA DE FREITAS, e Sr. CLAUDEMIR CORDEIRO SOARES, além dos representantes da Auditoria Interna Sr. FERNANDO MORES CARNEIRO, Sr. MARCO ANTONIO LEAL DE CARVALHO LEAL e Sra. VANESSA CORREA SALES. Durante a reunião, foi realizada uma apresentação pelos representantes da empresa Russell Bedford com os

Classif. documental

005.100

NAV Brasil Serviços de Navegação Aérea - NAV Brasil



SDAAU202600002A

principais pontos abordados no relatório. Ao término da exposição oral, os membros Comitê agradeceram a presença de todos e sem prejuízo do seguimento das obrigações legais para atendimento da CGPAR nº 38/2022, conforme a manifestações apontadas pela Russell Bedford e este Comitê em registros anteriores, a situação do déficit continua requerendo atenção permanente, principalmente para certificar se as causas são conjunturais ou estruturais, deficiências no controles internos do processo de concessão de benefícios, o que pode indicar problema relevante com eventual impacto no equilíbrio do plano, governança corporativa carecendo de melhorias, sobretudo na análise e ingresso dos investimentos e olhar atendo sobre a situação do Plano de Gestão Administrativo (PGA) versus evolução das despesas administrativas. Fora as exigências de caráter de compliance, apresentar um documento após 13 meses do encerramento do exercício, não ajuda muito no processo de melhoria e amadurecimento da governança da patrocinadora sobre o fundo de pensão.

III- Assuntos gerais

III.1 - Novas datas na agenda de reuniões deste Comitê:

04.02.2026 às 09h;

26.02.2026 às 09h.

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.

Registra-se a ausência justificada do Sr. Braulio Mendonça Meneses, Presidente deste Comitê, por motivo de compromisso anteriormente agendado.

IV) ENCERRAMENTO

IV.1 - As atividades da 98ª Reunião Ordinária do CAAU se encerraram às 11h.

IV.2 - Eu, Mauro Rodrigues Uchoa, Membro do CAAU, lavrei a presente ata.

- assinado eletronicamente -

MAURO RODRIGUES UCHOA

MEMBRO

COMITÊ DE AUDITORIA DA NAV BRASIL

- assinado eletronicamente -

LOURIVANA RODRIGUES DE LIMA

MEMBRO

COMITÊ DE AUDITORIA DA NAV BRASIL

