ATA DE REUNIÃO - COAUD Nº SD-AAU-2026/00019

Rio de Janeiro, 11 de setembro de 2026.

NAV BRASIL - Serviços de Navegação Aérea S/A

CNPJ: 42.736.102/0001-10

ATA DA 111ª REUNIÃO ORDINÁRIA DO COMITÊ DE AUDITORIA (CAAU)

MINUTA

Aos onze dias do mês de setembro do ano de dois mil de vinte e seis, às 10h (dez horas), foi realizada a 111ª Reunião Ordinária do Comitê de Auditoria da NAV Brasil Serviços de Navegação Aérea S/A (NAV Brasil), com a participação dos membros Braulio Mendonça Meneses, Presidente do Colegiado, Mauro Rodrigues Uchôa e Lourivana Rodrigues de Lima.

I) ORDEM DO DIA

Em conformidade com a pauta submetida à apreciação de todos os membros do Comitê, os seguintes temas foram tratados na reunião:

I.1 - Leitura da Ata nº SD-AAU-2026/00018, referente à 110ª Reunião Ordinária do CAAU, realizada em 19/08/2026.

I.2 - Apreciação do Memorando nº SD-MMO-2026/02575, de 10/08/2026, encaminhado pelo Conselho de Administração, sobre a Política de Gestão do Ativo Imobilizado e Intangível da NAV Brasil.

I.3 - Apreciação do Memorando nº SD-MMO-2026/03056, de 10/09/2026, encaminhado pela Assessoria de Conformidade, Integridade e Gestão de Riscos, que trata do atendimento à recomendação do Comitê de Auditoria constante da Ata nº SD-AAU-2026/00010.

II. Recomendação/encaminhamento

II.1 - Dispensou-se a leitura da Ata nº SD-AAU-2026/00018, referente à 110ª Reunião Ordinária do CAAU, realizada em 19/08/2026.

SDAAU202600019A

II.2 - Em atenção ao Memorando nº SD-MMO-2026/02575, encaminhado pelo Conselho de Administração, acerca da aprovação da Política de Gestão do Ativo Imobilizado e Intangível da NAV Brasil, matéria relacionada à recomendação formulada por este Colegiado em sua 62ª Reunião Ordinária, este Comitê apreciou o referido documento, considerando-o satisfatório. Sem prejuízo, deliberou-se pela participação de um representante do Grupo de Trabalho responsável pela elaboração da matéria na próxima reunião do Comitê de Auditoria, com o objetivo de aprofundar a discussão acerca do assunto e dos aspectos relacionados à referida Política.

II.3 - Os membros do Comitê tomaram conhecimento das medidas descritas no Memorando nº SD-MMO-2026/03056, adotadas em atendimento à recomendação dirigida à Assessoria de Conformidade, Integridade e Gestão de Riscos, constante do Relatório do Comitê de Auditoria referente ao exercício social de 2025, anexo à Ata nº SEDE-AAU-2026/00010. Sem prejuízo, os membros do CAAU solicitaram a participação de um representante da citada Assessoria na próxima reunião do colegiado, a fim de prestar esclarecimentos adicionais e tratar do assunto.

III - Assuntos gerais

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

22.09.2026 às 09:00h; e

16.10.2026 às 09:00h.

Encaminhe-se cópia desta Ata ao CA, à DIREX, ao CF e à CAAI, para conhecimento e adoção das providências consideradas convenientes, à luz do que estabelece o Estatuto Social da NAV BRASIL e o Regimento Interno do CAAU.

IV) ENCERRAMENTO

IV.1 - As atividades da 111ª Reunião Ordinária do CAAU se encerraram às 11h.

IV.2 - Eu, Braulio Mendonça Meneses, Presidente, lavrei a presente ata.

BRAULIO MENDONÇA MENESES
PRESIDENTE
COMITÊ DE AUDITORIA DA NAV BRASIL

MAURO RODRIGUES UCHOA
MEMBRO
COMITÊ DE AUDITORIA DA NAV BRASIL

LOURIVANA RODRIGUES DE LIMA

MINUTA

SDAAU202600019A

SIGA

MEMBRO
COMITÊ DE AUDITORIA DA NAV BRASIL

MINUTA