

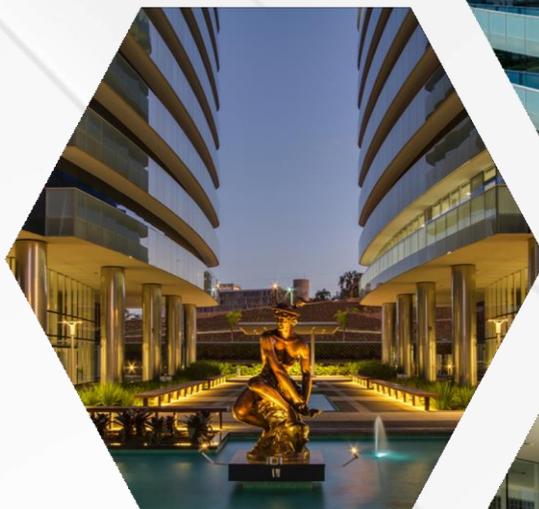
NOTA

A Auditoria Interna da BRBCard S.A., em atendimento ao inciso IV do art. 19 da Resolução nº 4.879, de 23 de dezembro de 2020, expedida pelo Conselho Monetário Nacional, apresenta o Relatório Anual de Atividades da Auditoria Interna – RAINT 2023 após a apreciação do Comitê de Auditoria e aprovação do Conselho de Administração da BRBCard.

O RAINT da BRBCard também apresenta os trabalhos realizados na BRB Serviços que utiliza a estrutura da Auditoria Interna da BRBCard.



RELATÓRIO ANUAL DAS ATIVIDADES DE AUDITORIA INTERNA – RAINIT 2023



 **BRB**
CARD

Período: 01/01/2023 a 31/12/2023
Consad - Conselho de Administração
Caixa - Gerência de Auditoria Interna

SUMÁRIO

APRESENTAÇÃO	3
PRINCÍPIOS DA AUDITORIA INTERNA	4
TRABALHOS DESENVOLVIDOS PELA AUDITORIA INTERNA	4
TRABALHOS DE AUDITORIA	5
PLANOS DE AÇÃO 2023	6
AVALIAÇÕES INTERNAS.....	6
PLANO DE CAPACITAÇÃO.....	7
OUTRAS ATIVIDADES REALIZADAS PELA GEAUD.....	7



APRESENTAÇÃO

Senhores Membros do Comitê de Auditoria Estatutário – COAUD,
Senhores Membros do Conselho de Administração – CONSAD,

Apresenta-se o Relatório Anual das Atividades de Auditoria Interna – Raint 2023.

O documento descreve os trabalhos realizados em 2023 e outras informações relacionadas às ações da Unidade.

Respeitosamente,

Elizabeth Bezerra da Costa
Gerência de Auditoria Interna – Geaud
Gerente

PRINCÍPIOS DA AUDITORIA INTERNA

Orientar as atividades de Auditoria Interna para contribuir no aperfeiçoamento do processo de governança e no alcance dos objetivos estratégicos da BRBCard.

Realizar as atividades de Auditoria Interna de forma independente, autônoma, imparcial, contínua e efetiva, que acrescentem valor e melhorias aos resultados da Organização.

TRABALHOS DESENVOLVIDOS PELA AUDITORIA INTERNA



TRABALHOS DE AUDITORIA

Os trabalhos previstos no Paint 2022 foram executados no decorrer daquele exercício e tiveram continuidade em 2023.

Apresentam-se os resultados dos trabalhos realizados em 2023:

Auditorias executadas em 2023	
PAINT 2022	8
Extra PAINT	1
Total	9

Em continuidade ao Paint 2022, foram concluídos 8 (oito) trabalhos de auditorias programadas, dos quais 4 (quatro) referiam-se a processos da BRBCard e 4 (quatro) estavam relacionados a processos da BRB Serviços:

Trabalhos concluídos em 2023

Empresa	Nº do Relatório
BRBCard	2022/005
	2022/020
	2022/021
	2023/137
BRB Serviços	2022/014
	2022/017
	2022/019
	2023/066
Total	8

Adicionalmente, foi realizado um trabalho de auditoria Extra-Paint:

Trabalhos Extra-Paint

Empresa	Nº Relatório
BRBCard	2022/015
Total	1

Trabalho em Andamento em Dezembro/2023

Destaca-se, ainda, 1 (um) relatório de auditoria programada em fase de conclusão, em 31/12/2023:

Empresa	Nº Relatório
BRBCard	2022/022
Total	1

PLANOS DE AÇÃO 2023

Os 9 (nove) trabalhos de auditoria concluídos pela Geaud resultaram em 29 (vinte e nove) planos de ação, sendo 27 (vinte e sete) de média criticidade e 2 (dois) de baixa.

AVALIAÇÕES INTERNAS

Follow-ups em 2023

No decorrer de 2023, foram realizados 80 (oitenta) *follow-ups* de apontamentos internos, sob a responsabilidade dos gestores das empresas BRBCard e BRB Serviços:



PLANOS DE AÇÃO EM ESTOQUE

O saldo de planos de ação em estoque em 31/12/2023 totalizava 46 (quarenta e seis). Dentre esses, 32 (trinta e dois) referiam-se a trabalhos executados entre 2022 e 2023 e os demais tiveram origem em apontamentos de trabalhos de auditoria anteriores a esses períodos.

Apresenta-se abaixo o detalhamento por *status* dos 46 (quarenta e seis) planos de ação:



PLANO DE CAPACITAÇÃO

Em cumprimento ao Plano de Capacitação, em 2023 foram realizados os seguintes treinamentos:

2023



OUTRAS ATIVIDADES REALIZADAS PELA GEAUD

Em 2023, a Geaud atualizou as seguintes normas internas:

Procedimento Operacional Padrão



3ª versão do POP

Manual de Auditoria Interna



2ª versão do Manual de Auditoria Interna

Política de Auditoria Interna



Termo de Adesão à Política de Auditoria Interna do BRB

Em relação à Política, a Geaud optou por aderir à 11ª versão da Política de Auditoria Interna do Banco de Brasília - BRB, a qual estabelece o seguinte âmbito de aplicação:

Do âmbito de aplicação

Esta Política se aplica:

Ao BRB - Banco de Brasília S.A.

(...)

Às Empresas Controladas: **Cartão BRB S.A.**, BRB Administradora e Corretora de Seguros S.A., BRB Serviços S.A. e BSB Participações S.A. (grifo nosso)

 **BRB**
CARD

