

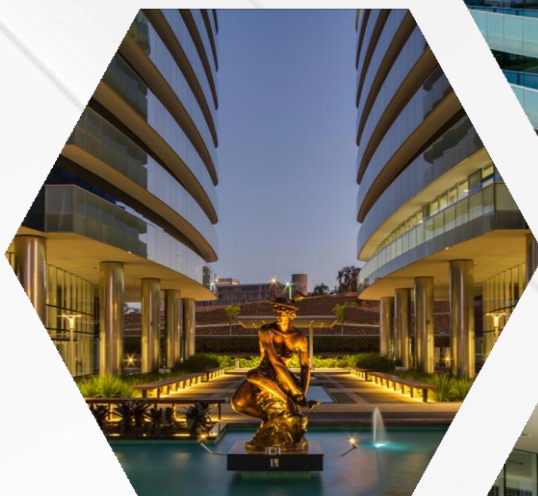
NOTA

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 2022 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 2022



 **BRB**
CARD

Período: 01/01/2022 a 31/12/2022

Assinado - Conselho de Administração
Auditoria - Gerência de Auditoria Interna

Documento assinado digitalmente por: ELIZABETE BEZERRA DA COSTA em 06/06/2024 10:28:27

A autenticidade deste documento 2024.00064.000095-01 pode ser verificada no site <https://servicos.brbcad.com.br/verificador/> informando o código verificador: 54A3A944.





SUMÁRIO

APRESENTAÇÃO	4
PRINCÍPIOS DA AUDITORIA INTERNA	5
TRABALHOS DESENVOLVIDOS PELA AUDITORIA INTERNA	5
TRABALHOS DE AUDITORIA	6
PLANOS DE AÇÃO 2022	7
AVALIAÇÕES INTERNAS.....	7
PLANO DE CAPACITAÇÃO.....	8



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 2022.

O documento descreve os trabalhos realizados em 2022 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

Apresentam-se os resultados dos trabalhos vinculados ao Plano Anual de Auditoria Interna – Paint 2022, na data-base 31/12/2022:

Auditorias executadas em 2022	
PAINT 2021	4
PAINT 2022	4
Extra PAINT 2022	7
Total	15

Em cumprimento ao PAINT-2022, foram concluídos 4 (quatro) trabalhos de auditorias programadas, dos quais 3 (três) referiam-se a processos da BRBCard e 1 (um) estava relacionado a processo da BRB Serviços:

Trabalhos Paint 2022

Empresa	Nº do Relatório
BRBCard	2022/001
	2022/002
	2022/018
BRB Serviços	2022/004
Total	4

Dentre os fatores que impactaram o cumprimento integral do Paint 2022, destaca-se a realização de 4 (quatro) trabalhos remanescentes do Paint 2021:

Trabalhos Paint 2021

Empresa	Nº Relatório
BRBCARD	2021/011
	2021/012
	2021/015
BRB Serviços	2021/017
Total	4

Adicionalmente, foram realizados outros 7 (sete) trabalhos de auditoria Extra-Paint:

Trabalhos Extra-Paint

Empresa	Nº Relatório
BRBCard	2022/006
	2022/008
	2022/010
	2022/012
BRB Serviços	2022/009
	2022/011
	2022/016
Total	7

PLANOS DE AÇÃO 2022

Os 15 (quinze) trabalhos acima mencionados resultaram em 54 (cinquenta e quatro) planos de ação, sendo 5 (cinco) de alta criticidade, 37 (trinta e sete) de média e 12 (doze) de baixa. Os referidos planos de ação apresentavam os seguintes *status* no encerramento do exercício de 2022:



AVALIAÇÕES INTERNAS

Follow-ups em 2022

Durante o exercício de 2022, a Geaud realizou 111 (cento e onze) *follow-ups* de apontamentos internos, sob a responsabilidade dos gestores das empresas BRBCard, BRB Serviços e, ainda, de trabalhos de auditoria da Seguros BRB.

Os apontamentos objetos dos *follow-ups* foram classificados em criticidade Alta (21,62%), Média (65,77%) e Baixa (12,61%), conforme demonstrado na figura abaixo:



PLANO DE CAPACITAÇÃO

Em cumprimento ao Plano de Capacitação da Geaud, em 2022, a equipe de auditoria participou de 3 (três) treinamentos direcionados aos seguintes temas:

2022

-  **Congresso Brasileiro de Auditoria Interna CONBRAI 2022 - 16h**
-  **Conceitos Básicos de Consultoria na Auditoria Interna - 2h**
-  **Data Analytics - 16h**

The logo for BRB CARD is centered within a large, dark blue hexagonal shape. The hexagon is outlined with a lighter blue border. The text "BRB" is in a bold, sans-serif font, with a stylized 'B' that incorporates a white square and a diagonal line. Below "BRB", the word "CARD" is written in a larger, white, sans-serif font.