

RAINT 2023

RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES DE AUDITORIA INTERNA

CAIXA Asset

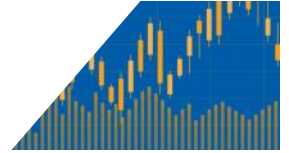


DIRETORIA AUDITORIA INTERNA

BRASÍLIA 2024



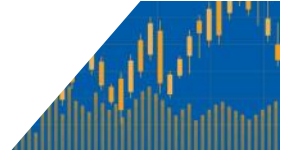
Sumário



- 3** Apresentação
- 4** CAIXA Asset
- 5** Alocação efetiva da força de trabalho do PAINT 2023
- 6** Estatísticas dos resultados dos trabalhos de auditoria
- 7** Fatos relevantes que impactaram a execução dos serviços de auditoria
- 8** Considerações Finais
- 9** Anexos



Apresentação



Apresentamos o Relatório Anual de Atividades de Auditoria Interna (RAINT) da Caixa Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários S/A (CAIXA Asset), com a finalidade de comunicar os resultados das atividades da Auditoria Interna referentes ao exercício 2023.

A elaboração do RAIN'T é regulamentada pela Instrução Normativa (IN) Controladoria-Geral da União (CGU) nº 3/2017, Resolução Conselho Monetário Nacional (CMN) nº 4.879/2020, IN CGU nº 5/2021 e Resolução Banco Central do Brasil (Bacen) nº 304/2023.

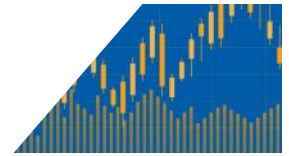
A Diretoria Auditoria Interna (DIAUD), da Caixa Econômica Federal (CAIXA), firmou convênio com a CAIXA Asset em 25/06/2021, com o objetivo de compartilhar estrutura e serviços da Auditoria Interna.

Brasília, março de 2024.

AUDITORIA INTERNA



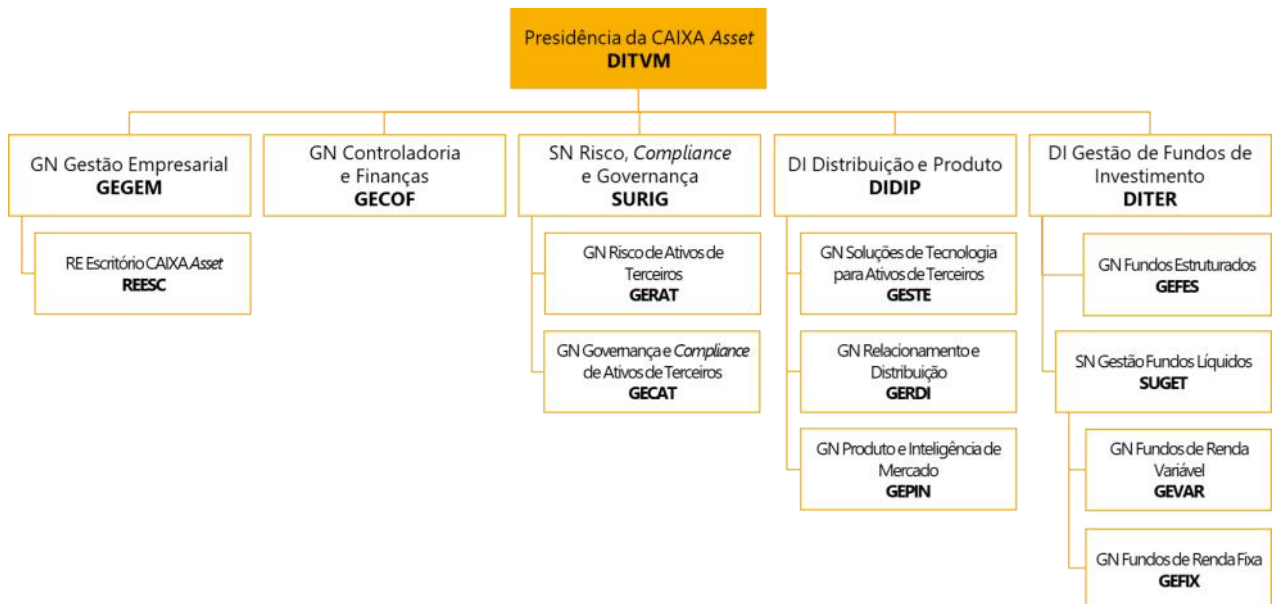
CAIXA Asset



A CAIXA Asset, criada em 2021, sob a forma de sociedade por ações, de capital fechado, é subsidiária integral da CAIXA, dotada de personalidade jurídica de direito privado.

Tem por objetivo atuar na gestão de fundos líquidos e estruturados e na distribuição de títulos e valores mobiliários, bem como na definição e implementação de toda a estratégia de produto nos termos de seu Estatuto Social.

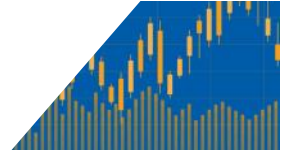
Estrutura Organizacional da CAIXA Asset



Fonte: Normativo OR005 195 B – Estrutura Organizacional CAIXA – 16/01/2024.



Alocação efetiva da força de trabalho do PAINT 2023



Foram planejadas 10.256 horas de trabalho no Plano Anual de Auditoria Interna (PAINT) 2023, distribuídas em 8.304 (80,97%) horas de execução¹ e 1.952 (19,03%) horas de coordenação² e planejamento³.

A DIAUD realizou 9.436 horas, de trabalhos, correspondentes a 92,00% do planejado para o ano.

[Informação sigilosa]

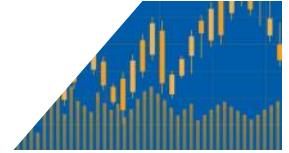
¹ Papel exercido pelos Auditores Juniores e Auditores Plenos na realização de testes de auditoria com uso de técnicas e metodologias que garantam a suficiência e profundidade das análises e assegurem o cumprimento do objetivo do teste/trabalho.

² Papel exercido pelos Auditores Seniores no acompanhamento da execução de trabalhos de auditoria e de fiscalização, para garantir a qualidade, tempestividade, fidedignidade e utilidade dos reportes, mediante avaliação do valor das informações, profundidade das análises e pertinência das conclusões.

³ Papel exercido pelos Auditores Matríz no desenvolvimento de demandas de trabalho vinculadas aos principais documentos estratégicos da CAIXA Asset.



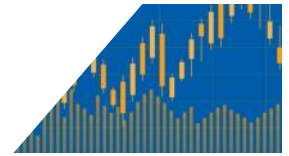
Estatísticas dos resultados dos trabalhos de auditoria



[Informação sigilosa]



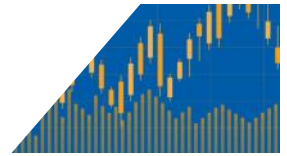
Fatos relevantes que impactaram a execução dos serviços de auditoria



Não foram constatados fatos relevantes que impactassem a execução dos trabalhos de auditoria previstos no PAINT 2023.



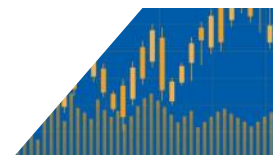
Considerações Finais



A Auditoria Interna, em atendimento às determinações contidas na IN CGU nº 5, de 27/08/2021, e após apreciação do COAUD e aprovação do CA ocorridas, respectivamente, em 15/03/2024 e 26/03/2024, encaminhou este relatório à CGU.



Anexos



[Informação sigilosa]

