

RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES DE AUDITORIA INTERNA

RAINT 2025



CAIXA Loterias

SUMÁRIO



3

APRESENTAÇÃO

4

ALOCAÇÃO EFETIVA DA FORÇA DE TRABALHO DO PAINT 2025

5

RESULTADOS DA AUDITORIA INTERNA

7

ATIVIDADES DE INTERLOCUÇÃO E ATENDIMENTO A ÓRGÃOS DE CONTROLE, FISCALIZAÇÃO E SUPERVISÃO

8

FATOS RELEVANTES QUE IMPACTARAM A EXECUÇÃO DOS SERVIÇOS DE AUDITORIA

9

CONSIDERAÇÕES FINAIS

10

ANEXOS

APRESENTAÇÃO



Apresentamos o Relatório Anual de Atividades de Auditoria Interna (RAINT) da Caixa Loterias S/A (CAIXA Loterias), com o objetivo de comunicar os resultados das atividades da Auditoria Interna referente ao exercício 2025.

A Diretoria Auditoria Interna (DIAUD), da Caixa Econômica Federal (CAIXA), firmou convênio com a CAIXA Loterias em 21/06/2024, com o objetivo de compartilhar estrutura e serviços da Auditoria Interna.

A elaboração do RAINTE 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.

O documento apresenta a alocação efetiva da força de trabalho, os resultados dos trabalhos de auditoria e os fatos relevantes que impactaram os serviços de auditoria.

Brasília, fevereiro de 2026.

AUDITORIA INTERNA

ALOCAÇÃO EFETIVA DA FORÇA DE TRABALHO DO PAINT 2025



O Plano Anual de Auditoria Interna (PAINT) 2025 considerou [INFORMAÇÃO SIGILOSA] horas de recursos disponíveis, distribuídas entre os 7 segmentos selecionados para os trabalhos de avaliação. Desse total, [INFORMAÇÃO SIGILOSA] horas foram destinadas à execução¹ e [INFORMAÇÃO SIGILOSA] horas às atividades de coordenação² e planejamento³.

INFORMAÇÕES SIGILOSAS

Do total planejado, a DIAUD realizou [INFORMAÇÃO SIGILOSA] horas, equivalente a [INFORMAÇÃO SIGILOSA] do previsto para o exercício. Esse quantitativo corresponde a [INFORMAÇÃO SIGILOSA] horas de execução e [INFORMAÇÃO SIGILOSA] horas dedicadas à coordenação e ao planejamento.

INFORMAÇÕES SIGILOSAS

O comparativo com relação às horas planejadas e executadas por segmento é demonstrado no quadro a seguir:

Segmento	Horas planejadas	Horas realizadas	%
Logística e Pessoas – Loterias	INFORMAÇÕES SIGILOSAS	INFORMAÇÕES SIGILOSAS	INFORMAÇÕES SIGILOSAS
Controle Interno - Loterias			
Negócios e Operação - Loterias			
Gestão de Riscos - Loterias			
Gestão Estratégica - Loterias			
Contabilidade e Tributos - Loterias			
Finanças e Controladoria - Loterias			
Total			

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 Matriz no desenvolvimento de demandas de trabalho vinculadas aos principais documentos estratégicos da CAIXA Loterias.

RESULTADOS DA AUDITORIA INTERNA



A Auditoria Interna realizou [INFORMAÇÃO SIGILOSA] horas de trabalho, distribuídas em [INFORMAÇÃO SIGILOSA] serviços concluídos.

INFORMAÇÕES SIGILOSAS

O detalhamento dos trabalhos concluídos consta dos Anexos [INFORMAÇÕES SIGILOSAS], enquanto as informações sobre os trabalhos cancelados estão apresentadas no Anexo [INFORMAÇÃO SIGILOSA].

INFORMAÇÕES SIGILOSAS

Nos serviços concluídos que foram identificadas situações que demandaram aprimoramento e ação por parte das áreas gestoras, a Auditoria Interna emitiu apontamentos e/ou recomendações, visando fortalecer os controles internos e garantir a aderência às normas aplicáveis.

QUANTIDADE DE APONTAMENTOS POR CRITICIDADE

INFORMAÇÕES SIGILOSAS

FOLLOW-UP ORIGEM INTERNA

Do total de serviços realizados, [INFORMAÇÃO SIGILOSA] referem-se a trabalhos de *follow-up* de origem interna, voltados a avaliar a efetividade das medidas implementadas pelas áreas gestoras. Esses trabalhos contemplaram a análise de [INFORMAÇÃO SIGILOSA] apontamentos.

INFORMAÇÕES SIGILOSAS

BENEFÍCIOS AUFERIDOS EM DECORRÊNCIA DA ATUAÇÃO DA AUDITORIA INTERNA

A Auditoria Interna contabiliza os benefícios originados de suas atividades em formulários específicos, resultantes das ações implementadas pelos gestores, evidenciadas durante a execução do trabalho, na fase de avaliação do Parecer Conclusivo ou na realização do *follow-up*.

Foram contabilizados [INFORMAÇÃO SIGILOSA] benefícios não financeiros no ano, após a finalização das providências adotadas pelos gestores, decorrentes dos trabalhos de *follow-up*. Esses benefícios estão relacionados a melhorias de gestão e aperfeiçoamento de controles internos, com impacto em processos de apoio e/ou gerenciais da empresa e nas atividades internas e/ou operacionais da CAIXA Loterias.

Os benefícios foram categorizados nas seguintes "Classe - 2º Nível (CGU)" e Níveis de Classificação Dimensão pela Repercussão:

INFORMAÇÕES SIGILOSAS

ATIVIDADES DE INTERLOCUÇÃO E ATENDIMENTO A ÓRGÃOS DE CONTROLE, FISCALIZAÇÃO E SUPERVISÃO



A Auditoria Interna é responsável pela interlocução com os Órgãos de Controle, Fiscalização e Supervisão e pelo monitoramento do atendimento das suas demandas, oriundas de trabalhos de auditoria, supervisão e inspeção.

A atividade consiste na recepção das demandas oriundas dos órgãos, distribuição para as unidades gestoras responsáveis, orientação para padronização do atendimento, gestão, monitoramento e controle dos prazos de atendimento, avaliação da completude e coerência das informações prestadas e facilitação do processo de discussão, com a finalidade de mitigar riscos, contribuir para adequada atuação das linhas de defesa e fortalecer o relacionamento institucional com os Órgãos.

Em 2025, foram tratadas [INFORMAÇÃO SIGILOSAS] demandas, assim distribuídas:

INFORMAÇÕES SIGILOSAS

As interlocuções realizadas e informações requisitadas pelos Órgãos constituem insumos para o planejamento e execução dos trabalhos da Auditoria Interna.

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 2025 da CAIXA Loterias.



CONSIDERAÇÕES FINAIS



A Auditoria Interna, em atendimento às determinações contidas na IN CGU nº 5/2021, e após apreciação do COAUD e do Conselho de Administração (CA) da CAIXA Asset, encaminhará este relatório à CGU.

ANEXOS



INFORMAÇÕES SIGILOSAS

