

Relatório Anual de Atividades de
Auditoria Interna

2022

Gerência Nacional Auditoria (GEAUD)

SUMÁRIO

1	APRESENTAÇÃO	3
2	CONTEXTUALIZAÇÃO	3
2.1	CAIXA SEGURIDADE	3
2.2	CAIXA CORRETORA	3
2.3	GERÊNCIA NACIONAL AUDITORIA (GEAUD)	3
3	ALOCAÇÃO DA FORÇA DE TRABALHO	4
4	EXECUÇÃO DO PAINT	5
5	FATOS RELEVANTES QUE IMPACTARAM A EXECUÇÃO DOS SERVIÇOS DE AUDITORIA.....	6
6	BENEFÍCIOS DECORRENTES DA ATUAÇÃO DA AUDITORIA INTERNA	6
7	INFORME SOBRE OS RESULTADOS DO PROGRAMA DE GESTÃO E MELHORIA DA QUALIDADE - PGMQ....	6

1 APRESENTAÇÃO

- 1.1 O presente Relatório Anual de Atividades de Auditoria Interna (RAINT), elaborado em conformidade com a Instrução Normativa da Controladoria-Geral da União (CGU) nº 5/2021, tem a finalidade de comunicar as atividades realizadas em 2022 pela Auditoria Interna da Caixa Seguridade Participações S.A. (Caixa Seguridade).
- 1.2 Considerando que a Auditoria Interna da Caixa Seguridade atende também a sua subsidiária integral CAIXA Seguridade Corretagem e Administração de Seguros S.A. (Caixa Corretora) e que o Plano Anual de Auditoria Interna (PAINT) da Caixa Seguridade relativo a 2022 contemplou a Caixa Corretora, este RAINTE, igualmente, abarca ambas as empresas.

2 CONTEXTUALIZAÇÃO

2.1 CAIXA SEGURIDADE

- 2.1.1 A Caixa Seguridade foi constituída em 21 de maio de 2015, como uma subsidiária integral da CAIXA, com o objetivo de consolidar, sob uma única sociedade, todas as atividades da CAIXA nos ramos de seguros, capitalização, previdência complementar aberta, consórcios, corretagem e atividades afins, incluindo quaisquer expansões futuras dessas atividades, no Brasil ou no exterior, orgânicas ou não, proporcionando ganhos de escala nessas atividades e em suas operações e obtendo reduções de custos e despesas no segmento de seguridade.
- 2.1.2 No dia 29 de abril de 2021, a CAIXA Seguridade concluiu sua oferta pública de ações na B3 e passou a ser listada no segmento Novo Mercado com o *ticker* CXSE3. Mantido o controle da CAIXA, a Companhia passou a ter 17,25% de suas ações em *free-float* representadas por 108.973 acionistas, sendo 107.586 pessoas físicas.

2.2 CAIXA CORRETORA

- 2.2.1 A Caixa Corretora, constituída em 14 de agosto de 2020, é uma sociedade por ações, subsidiária integral da Caixa Seguridade, e tem por objeto social a participação em outras sociedades, nacionais ou estrangeiras; assessoria e consultoria no ramo de seguros; a corretagem e administração de seguros, em todas as modalidades permitidas pela legislação vigente, planos de previdência complementar aberta, títulos de capitalização e outras corretagens fruto dos produtos de seguridade vendidos ou não na rede de distribuição da Caixa Econômica Federal.
- 2.2.2 Mediante compartilhamento de estrutura, a Auditoria Interna da Caixa Seguridade é responsável pela atividade na Caixa Corretora.

2.3 GERÊNCIA NACIONAL AUDITORIA (GEAUD)

- 2.3.1 Em razão da abertura do capital e ingresso da Caixa Seguridade no segmento Novo Mercado da B3, foi criada a GEAUD, que é a área responsável pela Auditoria Interna da Companhia.
- 2.3.2 A estrutura da GEAUD é composta pelo gestor da unidade e por quatro auditores, sendo um dedicado às atividades de planejamento e coordenação e três dedicados às atividades de supervisão e execução dos trabalhos.

3 ALOCAÇÃO DA FORÇA DE TRABALHO

3.1 Com relação à Caixa Seguridade, foram realizadas 5.450 horas em 13 trabalhos de auditoria, perfazendo 117,4% das 4.644 horas planejadas no PAINT 2022, cujo detalhamento é apresentado no Quadro 1 a seguir.

Quadro 1 – Horas Planejadas versus Horas Executadas em 2022 (Caixa Seguridade)

Segmento	Escopo	Horas Planejadas			Horas Realizadas			%
		Planejamento e Coordenação	Supervisão e Execução	Total	Planejamento e Coordenação	Supervisão e Execução	Total	
[Informação sigilosa]								
TOTAL		1.251	3.752	5.003	897	4.553	5.450	108,9%

Fonte: elaborado pela GEAUD.

3.2 Com relação à Caixa Corretora, foram realizadas 1.895,5 horas em cinco trabalhos de auditoria, perfazendo 88,9% das 2.133 horas planejadas no PAINT 2022, cujo detalhamento é apresentado no Quadro 2 a seguir.

Quadro 2 – Horas Planejadas versus Horas Executadas em 2022 (Caixa Corretora)

Segmento	Escopo	Horas Planejadas			Horas Realizadas			%
		Planejamento e Coordenação	Supervisão e Execução	Total	Planejamento e Coordenação	Supervisão e Execução	Total	
[Informação sigilosa]								
TOTAL		532	1.600	2.132	351,5	1.544	1.895,5	88,9%

Fonte: elaborado pela GEAUD.

3.3 [Informação sigilosa]

3.3.1 [Informação sigilosa]

3.3.2 [Informação sigilosa]

3.3.3 [Informação sigilosa]

4 EXECUÇÃO DO PAINT

4.1 Todos os trabalhos de auditoria previstos foram finalizados.

4.2 As horas destinadas a demandas supervenientes foram alocadas para [Informação sigilosa]. Não houve outros trabalhos realizados sem previsão no PAINT.

4.3 Não houve trabalho de auditoria cancelado.

5 FATOS RELEVANTES QUE IMPACTARAM A EXECUÇÃO DOS SERVIÇOS DE AUDITORIA

5.1 Em 2022, considerando a permanência de medidas de prevenção ao contágio pela Covid-19, a Caixa Seguridade reforçou a adoção do regime de reuniões por videoconferência, utilizando plataforma virtual para os órgãos de governança, o que, além da segurança, permitiu maior agilidade no processo de tomada de decisão.

5.1.1 A GEAUD direcionou 100% do seu quadro técnico para trabalhar remotamente e permaneceu com o quadro gerencial na modalidade presencial, consoante às ações adotadas pela Caixa Seguridade para proteger seus empregados e garantir a continuidade dos negócios.

5.1.2 Os trabalhos de auditoria previstos no PAINT 2022 da Caixa Seguridade não sofreram impactos negativos devido a essa situação.

6 BENEFÍCIOS DECORRENTES DA ATUAÇÃO DA AUDITORIA INTERNA

6.1 Em atendimento à IN CGU nº 10/2020, a Auditoria Interna quantificou os benefícios de sua atuação em 2021, conforme apresentado no Quadro 3 a seguir.

Quadro 3 – Benefícios decorrentes da atuação da Auditoria Interna

Benefícios aferidos no período:	Valor	Quantidade
[Informação sigilosa]		

Fonte: elaborado pela GEAUD.

7 INFORME SOBRE OS RESULTADOS DO PROGRAMA DE GESTÃO E MELHORIA DA QUALIDADE - PGMQ

7.1 Em cumprimento às orientações da CGU quanto à melhoria da qualidade da atividade de auditoria interna e em alinhamento aos requisitos do *Internal Audit Capability Model (IA-CM)*, a GEAUD realizou as seguintes atividades estruturantes:

7.2 [Informação sigilosa]

7.3 [Informação sigilosa]

7.3.1 [Informação sigilosa]