

RELATÓRIO ANUAL DE ATIVIDADES DA AUDITORIA INTERNA

RAINT 2023

Sumário

- 1** Apresentação
- 2** Atuação da Suaud
- 3** Cumprimento do PAINT

- 4** Projetos
- 5** Capacitação
- 6** Conclusão



Apresentação

Apresenta-se Relatório Anual de Atividades da Auditoria Interna – RAINT, referente ao exercício 2023, em conformidade com o art. 19, IV da Resolução CMN nº 4.879, de 23/12/2020:

Art. 19. Os responsáveis pela atividade de auditoria interna das instituições mencionadas no art. 1º devem elaborar os seguintes documentos:

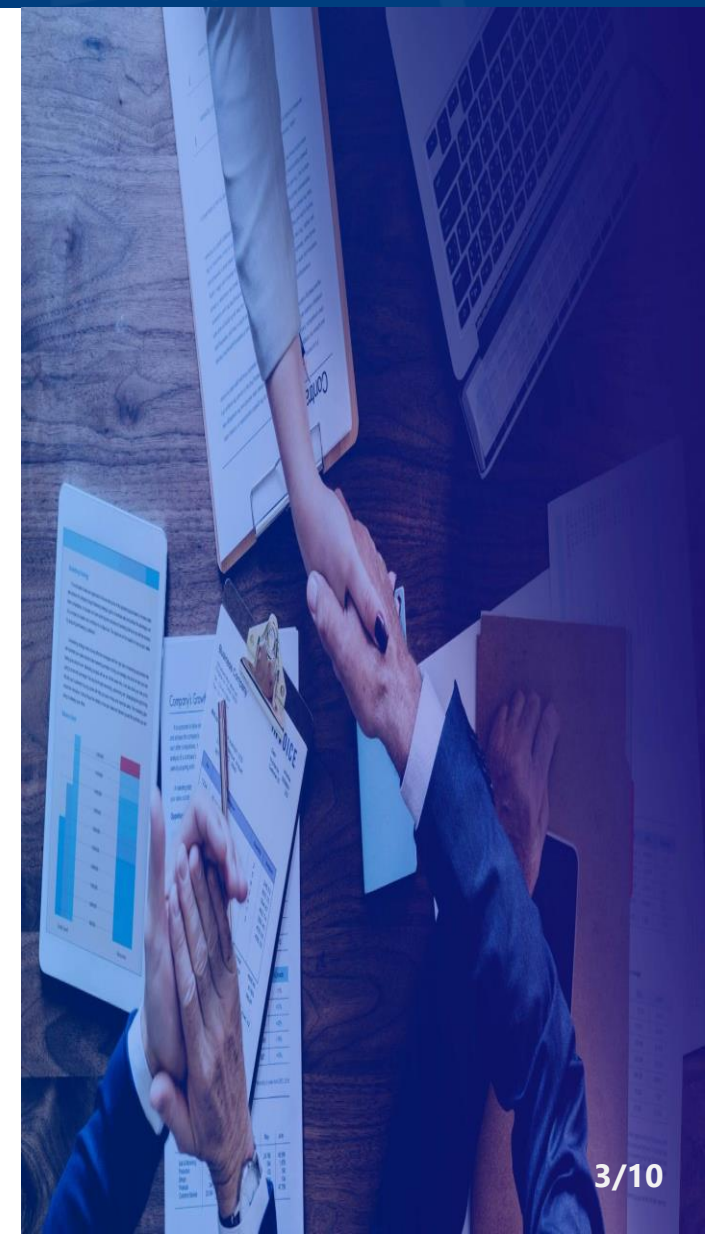
(...)

IV - relatório anual de auditoria interna, contendo o sumário dos resultados dos trabalhos de auditoria, suas principais conclusões, recomendações e providências tomadas pela administração da entidade.

O documento apresenta os resultados dos trabalhos desenvolvidos pela Superintendência de Auditoria Interna do BRB - Suaud em atenção ao Plano Anual de Atividades da Auditoria Interna – PAINT 2023, além das ações de qualificação profissional e de aperfeiçoamento de processos internos realizados com objetivo de ganhos de eficiência operacional na gestão da Unidade.

Amanda Alves Valença de Lira

Superintendente de Auditoria Interna



Atuação da SUAUD

Programadas

Especiais

Consultivas

Remotas



100% PAINT + EXTRA PAINT



Projetos



Capacitação

Cumprimento do PAINT 2023

QUANTIDADE DE TRABALHOS POR NÚCLEO



- ✓ Cumprimento dos núcleos (temas) previstos;
- ✓ 90% das Extra-Paint são auditorias especiais;
- ✓ 44% do total (70) são especiais*

*Revisão do processo

DESTAQUES

Relatório 2023/0002
Melhoria dos controles e da mensuração do passivo atuarial no longo prazo.

Relatório 2023/0007
Aprimoramento de rotina para cumprimento integral das obrigações relacionadas ao Fundo Garantidor de Crédito.

Relatório 2023/0052
Centralização do acesso de usuários aos sistemas e de perfis de acesso de usuários.

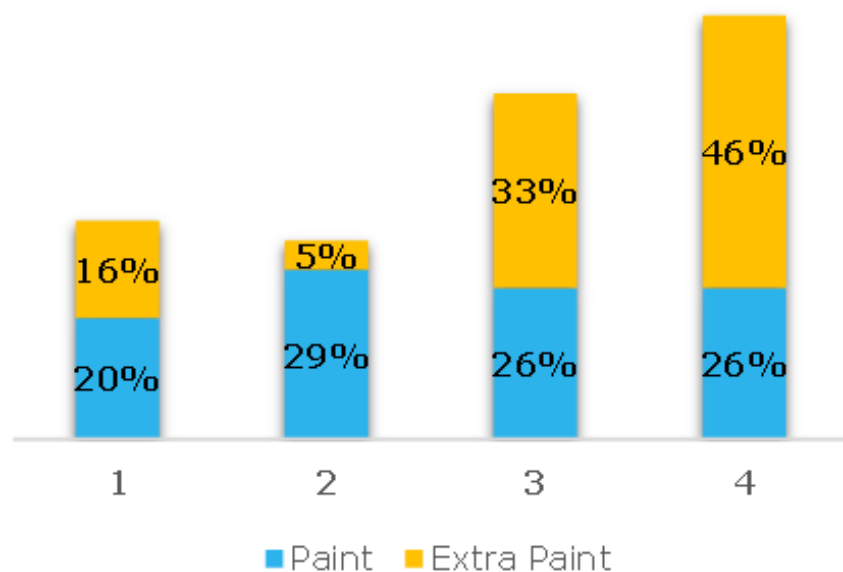
Relatório 2023/0018
Aprimoramento da gestão e da fiscalização dos Correspondentes no Estado da Bahia

Relatório 2023/0043
Melhoria na avaliação dos reflexos contábeis e tributários das participações societárias.

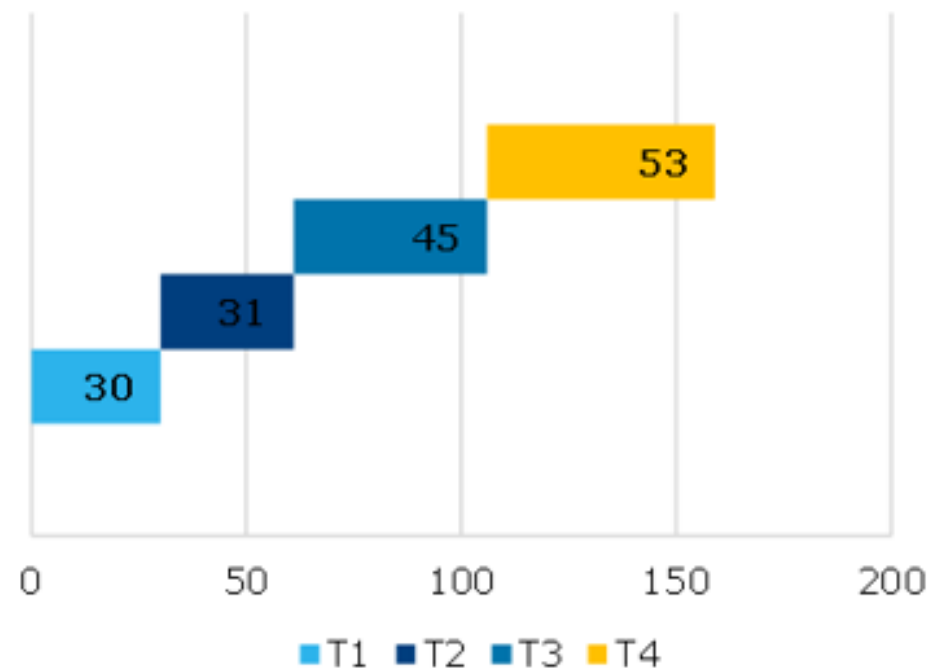
Relatório 2023/0122
Melhoria no processo de validação das informações utilizadas na apuração do IR e CSLL.

Cumprimento do PAINT 2023

Execução Trimestral dos Trabalhos de Auditoria



Evolução de Entregas



- ✓ **Trabalhos Paint (100) : Distribuição homogênea nos períodos;**
- ✓ **Trabalhos Extra-Paint (59): 79% no 2º semestre**

Projetos



Agenda obrigatória

- ✓ **Dashboard de controle;**
- ✓ **Mitigação do risco de desconformidade;**
- ✓ **Aprimoramento da elaboração do PAINT.**



Programa de Auditoria

- ✓ **Consolidação das deliberações colegiados sob a perspectiva de núcleos;**
- ✓ **Ganho de eficiência e qualidade no Programa de Auditoria.**



Processo de Tomada de Contas Especial

- ✓ **Estruturação e Implementação do processo;**
- ✓ **Normatização.**



Capacitação

C
U
R
S
O
S

Atividades de Auditoria



- Elaboração de Relatórios de Auditoria
- Técnicas de Auditoria Interna Governamental
- Papeis de trabalho em Auditoria de Interna Governamental
- Auditoria e Controle para Estatais

Gestão, Liderança e Planejamento



- Gestão de Mudanças uma visão comportamental
- Gestão de singularidade
- Importância do trabalho em equipe
- Liderança Inclusiva
- Relacionamento Interpessoal e gestão de conflitos

Competências dos auditores



- Big Data e Analytics*
- Dashbord* com Excel
- ESG no Mercado Financeiro



- Ferramentas para agilidade: Visão Geral Sobre Controle de Projetos e Produtos
- Gerenciamento de Risco Operacional
- Gestão Ágil: Explorando conceitos da agilidade



- Gestão de Continuidade de Negócios
- LGPD: Conhecendo e entendendo seus impactos
- Metodologias Ágeis



- Open Finance*
- Power BI*
- Prevenção à Fraude e Documentoscopia

Formações



- 2ª Graduação: Ciências Contábeis
- MBA em Finanças e Controladoria
- MBA em Análise de Dados com BI e Big Data

Eventos



- 3ª Conferência de Gerenciamento de Projetos
- 43ª Edição do Congresso Brasileiro de Auditoria Interna – Tema: “Mundo Híbrido - A integração entre passado, presente e futuro na Auditoria Interna”
- Participação no Grupo Consultivo de Auditoria de TI - FEBRABAN

Certificações



- CPA 20 – Equipe de auditoria certificada
- Certified Anti-Money Laundering Specialist – CAMS* – Auditor Interno Certificado
- CIA – Evolução da equipe com auditores aprovados na primeira e segunda etapa do processo

Conclusão

A Auditoria Interna do BRB ao final do exercício de 2023 atingiu o cumprimento integral do Paint, além de envidar os esforços necessários para atender as demandas Extra-Paint.

Adicionalmente, avaliou a efetividade dos planos de ações concluídos no decorrer do exercício, implementou melhorias nos procedimentos internos focadas no ganho de eficiência operacional e promoveu a qualificação contínua da equipe de auditores internos.





Obrigada!

Superintendência de Auditoria Interna