

#PÚBLICO

PLANO ANUAL DE
AUDITORIA INTERNA

PAINT
2021

CAIXA CARTÕES
HOLDING S/A

CAIXA

DIRETORIA AUDITORIA INTERNA

BRASÍLIA 2020

I PLANO ANUAL DE AUDITORIA INTERNA DA CAIXA CARTÕES HOLDING S/A

I.1 APRESENTAÇÃO

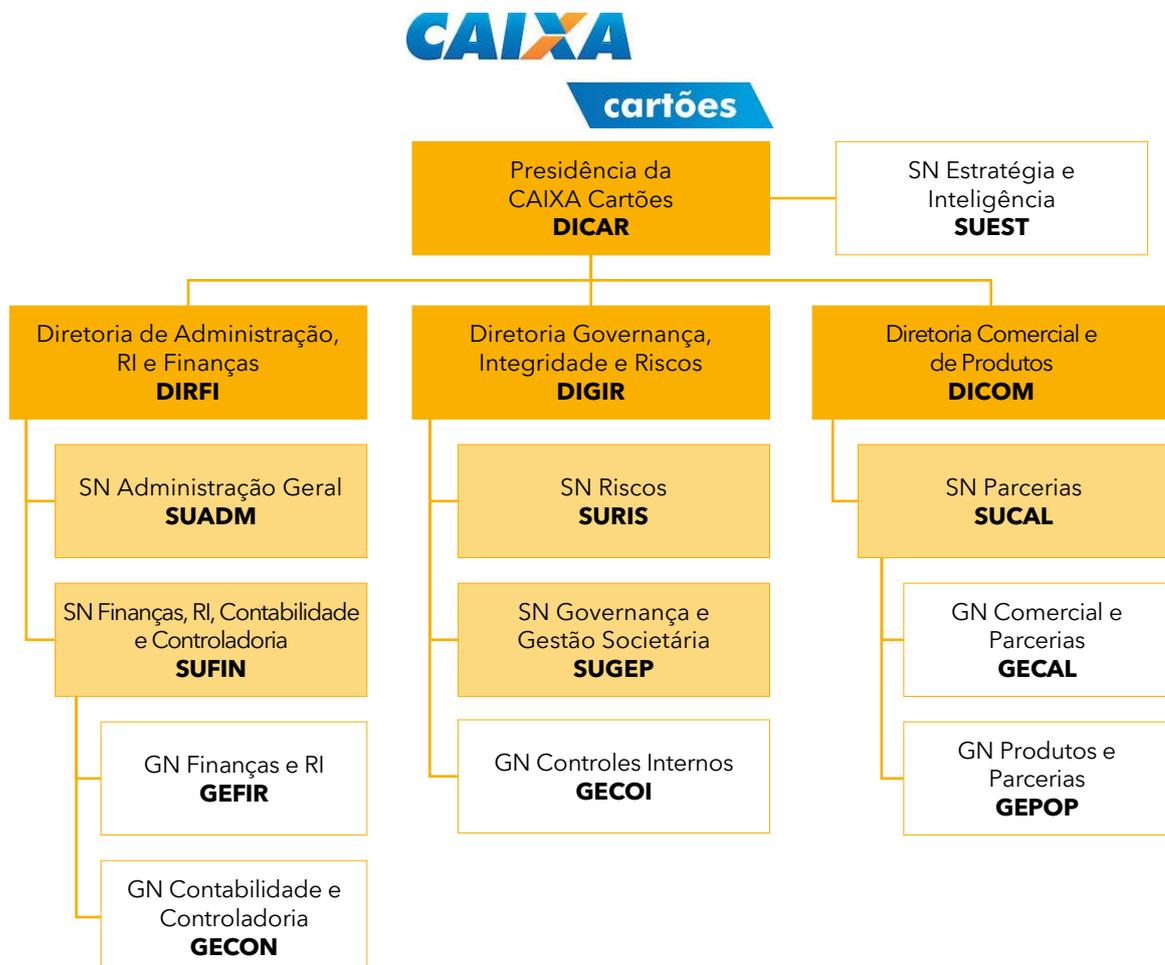
I.1.1 Este PAINT tem a finalidade de comunicar a programação anual das atividades da DIAUD para 2021 na CAIXA Cartões Holding S/A (CAIXA Cartões).

I.1.1.1 A CAIXA Cartões, criada em 2018 sob a forma de sociedade anônima fechada, é subsidiária integral da CAIXA, dotada de personalidade jurídica de direito privado e está vinculada estrategicamente à SN Estratégia de Cartões (SUCAR).

I.1.1.2 Sua atuação tem por objetivo gerir participações societárias, podendo adquirir e alienar participações em empresas já existentes ou por ela criadas, públicas ou privadas, com ou sem controle, cujo objeto social seja relacionado a meios de pagamento, abrangendo, mas não se limitando a tanto, atividades de emissão, gestão de contas, bandeira, adquirência, credenciamento, facilitação e fidelização, além de explorar quaisquer direitos e atividades comerciais ligadas a meios de pagamento.

I.1.2 A estrutura organizacional da CAIXA Cartões compreende a Presidência (DICAR), Superintendência Nacional Estratégia e Inteligência (SUEST), Diretoria Administração, RI e Finanças (DIRFI), Diretoria Governança, Integridade e Riscos (DIGIR) e Diretoria Comercial e de Produtos (DICOM), além das unidades vinculadas.

Figura A – Estrutura Organizacional da CAIXA Cartões



Fonte: normativo OR 005 I58

I.1.2.1 A DIAUD firmou convênio com a CAIXA Cartões em 24/7/2020, com o objetivo de compartilhar estrutura e serviços, cujo Plano de Auditoria Interna deve ser apresentado anualmente ao CA da CAIXA Cartões, para aprovação, e comporá o PAINT da DIAUD apresentado ao CA da CAIXA.

I.1.3 ATUAÇÃO DA AUDITORIA INTERNA PARA 2021

I.1.3.1 Para a seleção dos processos auditáveis da CAIXA Cartões, a Auditoria Interna utilizou Matriz de Riscos compostas por indicadores de probabilidade e impacto, de modo a hierarquizar os 66 processos auditáveis e, ademais, considera o atendimento às exigências legais e expectativas de *stakeholders*.

I.1.3.1.1 Indicadores de probabilidade:

- Relatório trimestral Gestão de Riscos e Controles Internos realizado pela SN Riscos (SURIS) e GN Controles Internos (GECOI);
- *Guidance 20*, emitido pela CAIXA Cartões;
- possibilidade de aplicação de multas por órgãos reguladores, fiscalizadores e de controle.

I.1.3.1.2 Indicadores de impacto:

- risco de contágio;
- risco de imagem/reputação;
- risco de crédito;
- risco de mercado;
- risco operacional;
- risco socioambiental;
- risco de estratégia e inovação;
- risco de tecnologia da informação;
- risco de lavagem de dinheiro e financiamento ao terrorismo.

I.1.3.2 Foram planejadas 18 ações de auditoria para execução nas unidades da CAIXA Cartões em 2021, totalizando 8.264 horas de trabalho, conforme Quadro A.

Quadro A – Trabalhos na CAIXA Cartões [Informações sigilosas]

I.2 CONSIDERAÇÕES FINAIS

I.2.1 Os períodos indicados no cronograma são referenciais e estão sujeitos a alterações de acordo com a disponibilidade da equipe e as intercorrências advindas da estratégia da companhia, que possam impactar no planejamento da Auditoria Interna.

I.2.2 Os trabalhos de auditoria são finalizados mediante a entrega de Relatório de Auditoria e inclusão pela CAIXA Cartões, se for o caso, de planos de ações no Sistema de Auditoria em Unidades (SIAUD).

Brasília, 18 de dezembro de 2020.

AUDITORIA INTERNA