



Riscos, Oportunidades e Perspectivas



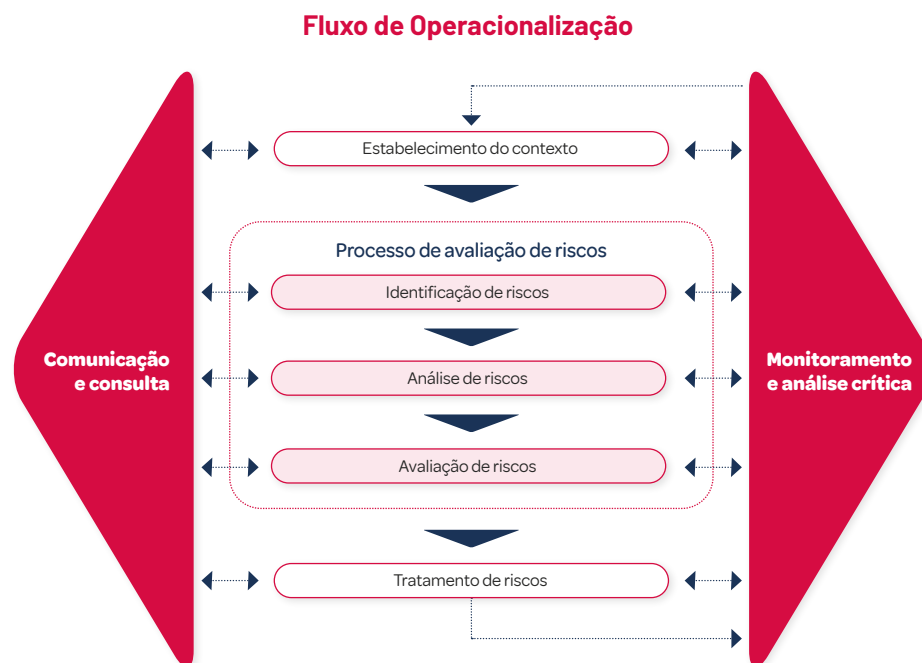


Riscos, Oportunidades e Perspectivas

A Gestão de Riscos é uma importante ferramenta de auxílio à tomada de decisão, pois permite à organização identificar e mensurar os riscos aos quais está exposta, contribuindo efetivamente para o alcance dos objetivos organizacionais e agregando valor por meio do controle e da melhoria dos processos internos.

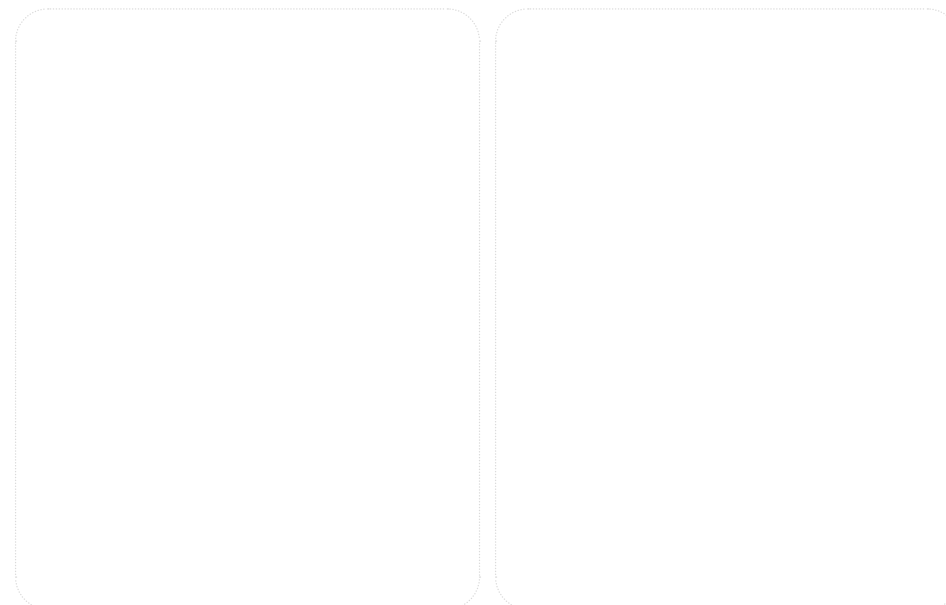
O CRCDF fomenta a cultura orientada à gestão de riscos como ferramenta de aprimoramento do resultado institucional. Com a finalidade de sistematizar as práticas relacionadas ao tema, o CRCDF aprovou os seguintes normativos:

Com o objetivo de viabilizar a execução das diretrizes estabelecidas nos normativos, o CRCDF segue o Fluxo de Operacionalização descrito no diagrama abaixo:



A matriz SWOT foi a ferramenta gerencial escolhida para a etapa “Estabelecimento do contexto”, que consiste em compreender os ambientes interno e externo para auxiliar no processo de identificação dos riscos que podem afetar o alcance dos objetivos estratégicos, resultando no seguinte diagnóstico:

Matriz SWOT



Principais riscos

Eventos de Risco	Categoria do Risco	Risco Residual	Resposta	Plano de Ação
Contágio e propagação do Corona vírus no ambiente de trabalho e nos eventos promovidos pelo CRCDF	Estratégico	Risco Alto	Mitigar	Emissão de Deliberações sobre medidas de combate ao contágio e à propagação do Corona vírus no CRCDF; Cancelamento de eventos presenciais e de representações em eventos da classe contábil; Adoção de reuniões por videoconferência; Campanhas de conscientização de combate ao vírus; Manter o trabalho presencial em regime de rodízio com a manutenção do grupo de risco em home office
Número insuficiente de funcionários e colaboradores devido a contenção de despesa	Estratégico	Risco Alto	Mitigar	Abertura de processo para realização de contratação de colaboradores de forma que não gere altos custos com pagamentos a serem realizados pelo CRCDF.
Pedidos de esclarecimentos e/ou impugnação de edital	Integridade	Risco Alto	Mitigar	Assim que recebido pela seção requisitante, revisar documentos antes da fase externa da licitação
Ausência do Plano de Prevenção de Combate a Incêndio (PPCI) e do sistema de alarme de detecção de incêndio	Integridade	Risco Baixo	Mitigar	Realização de processos licitatórios de contratações

Painel de Riscos



Principais oportunidades e ações de fomento

Oportunidades

Fortalecer a participação sociopolítico-institucional perante as instituições públicas, privadas, sociedade civil e entidades representativas da classe contábil.

Ação de fomento

Reunião com autoridades da área pública e privada e participação em eventos da área contábil e afins.

Oportunidades
Relacionamento com outros Conselhos Regionais

Ação de fomento
Participação de representante do CRCDF nas reuniões de comunicação do CRCDF

Oportunidades
Oferecimento de capacitação à distância

Ação de fomento
Acompanhamento das capacitações oferecidas.

Oportunidades
Inovações tecnológicas oferecidas pelo mercado

Ação de fomento
Acompanhamento das tendências mundiais que sejam aplicáveis aos processos desenvolvidos pelas unidades organizacionais do CRCDF.

Oportunidades
Acórdãos e recomendações dos órgãos de Controle Externo.

Ação de fomento
Monitoramento das decisões judiciais e dos órgãos de controle externo para verificar a necessidade de adequação dos normativos internos.

Riscos por categoria (2022)



Gerenciamento de Riscos e Controles Internos

Uma gestão de governança eficaz requer a atribuição assertiva de responsabilidades, bem como o devido alinhamento das atividades por meio de cooperação, colaboração e comunicação no ambiente organizacional. Nesse sentido, o CRCDF adota o Modelo das Três Linhas, que é uma importante ferramenta para o gerenciamento e controle de riscos, pois esclarece os papéis e responsabilidades essenciais das unidades envolvidas no processo.



Boas práticas realizadas em 2022 para o monitoramento contínuo da Gestão de Riscos

- Manutenção de página sobre a Gestão de Riscos, no portal do CRCDF, no menu “Governança”.
- [Mais informações](#)
- Campanhas de comunicação e de sensibilização sobre a importância do acompanhamento mensal das matrizes de riscos pelas unidades organizacionais.
 - Reuniões periódicas entre a Diretoria Executiva, Comitê de Gestão de Riscos e as unidades organizacionais.

Ações realizadas nas reuniões

- Reavaliação da Matriz Swot de cada unidade.
- Reavaliação das matrizes dos Riscos e das oportunidades.
- Preenchimento de planilha específica com os riscos relacionados à LGPD. Deliberação Plenária CRCDF nº 023/2022, de 04/10/2022 - Aprova a Planilha de Risco da Lei Geral de Proteção de Dados - LGPD, do CRCDF.
- Monitoramento mensal pelo Conselho Diretor do CRCDF de todos os riscos que são classificados como altos e extremos, além dos riscos de integridade.

O CRCDF executa um processo de gestão de riscos, o qual propicia segurança na conquista dos objetivos, na tomada de decisões, no planejamento das atividades, na redução das perdas e custos, na eficiência operacional, no uso dos recursos e, consequentemente, na melhoria da