



CAP II

# Riscos, Oportunidades e Perspectivas

## Riscos, Oportunidades e Perspectivas

A Gestão de Riscos é uma importante ferramenta de auxílio à tomada de decisão, contribuindo na organização da entidade, ajudando a identificar e mapear 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 CRCGO 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 Conselho aprovou os seguintes normativos.



## Fluxo de operacionalização

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



## Boas práticas realizadas em 2024 para o monitoramento contínuo da Gestão de Riscos:

Reuniões periódicas para levantamento de necessidades e apuração de resultados das ações realizadas;

Reuniões tramitadas no SEI (Sistema Eletrônico de Informação) visando eliminar riscos de perda de dados e segurança da informação;

Atualização da página do CRCGO referente a Gestão de Riscos visando transparência e acompanhamento da sociedade frente aos trabalhos realizados pela Entidade.

## Painel de Riscos

Como resultado do trabalho realizado em 2024 nas unidades/processos com matriz de riscos, foram identificados 04 riscos e, para cada um deles, foi proposto pelo menos um controle.

Veja o comparativo entre os anos

## Principais Riscos



**EXTREMOS**

**ALTOS**

**MÉDIOS**

**BAIXOS**

## Principais oportunidades e ações de fomento

### OPORTUNIDADE

Aumento da transparência e acessibilidade dos serviços do CRCGO

### AÇÃO DE FOMENTO

Ampliar, dentro do canal de atendimento virtual existente, respostas rápidas a dúvidas frequentes e acesso facilitado a serviços online; divulgar, em relatórios e publicações digitais, os resultados de fiscalizações, boas práticas e conquistas alcançadas; promover webinars para explicar à sociedade e aos profissionais os papéis e benefícios oferecidos pelo CRCGO.

### OPORTUNIDADE

Necessidade de maior aproximação com os acadêmicos e futuros profissionais.

### AÇÃO DE FOMENTO

Estabelecer parcerias com instituições de ensino superior para inclusão de programas de mentoria e integração dos alunos ao CRCGO; criar um prêmio acadêmico anual para reconhecer trabalhos de conclusão de curso, pesquisas ou projetos inovadores na área de contabilidade; organizar eventos como "CRC Jovem", incentivando a participação de estudantes em atividades do Conselho e promovendo sua inclusão no mercado.

### OPORTUNIDADE

Fortalecimento do diálogo com outros Conselhos Locais

### AÇÃO DE FOMENTO

Participar de fóruns e encontros interconselhos para discutir pautas transversais, como governança, inovação e sustentabilidade, promover eventos conjuntos, como congressos temáticos e mesas-redondas, abordando temas de interesse mútuo, implementar comitês conjuntos para tratar de questões regulatórias e boas práticas de gestão.

### OPORTUNIDADE

Disponibilidade de capacitação gratuita em modalidade EAD

### AÇÃO DE FOMENTO

Incluir cursos gratuitos em modalidade EAD no Levantamento das Necessidades de Treinamento (LNT) e no Plano Anual de Treinamentos (PAT), voltados ao desenvolvimento técnico e comportamental dos funcionários do CRCGO; priorizar a inclusão de temas estratégicos, como gestão pública, atendimento ao público, ética profissional e ferramentas de produtividade, alinhados às demandas identificadas no ambiente interno; incorporar um Plano de Desenvolvimento de Líderes robusto e específico para os gestores, com foco em gestão de equipes, liderança estratégica e inovação no setor público.

## Monitoramento contínuo da Gestão de Riscos

O monitoramento de riscos é essencial para garantir a continuidade das operações e a proteção das informações sensíveis. Nesse sentido, o CRCGO tem adotado medidas preventivas e corretivas para mitigar esses riscos, demonstrando seu compromisso com a gestão estratégica e a conformidade. Essas ações reforçam a importância de uma abordagem proativa e integrada na identificação e no tratamento de vulnerabilidades organizacionais.

## Gerenciamento de Riscos e Controles Internos

O CRCGO adota o Modelo das Duas Linhas, que é uma importante ferramenta para o gerenciamento e o controle de riscos, pois esclarece os papéis e as responsabilidades essenciais das unidades envolvidas no processo:

ALTA ADMINISTRAÇÃO

### PRIMEIRA LINHA

#### Gestores de riscos e gestores de áreas

Possuem, entre outras atribuições, a responsabilidade de executar as atividades referentes ao processo de identificação, de análise de avaliação e de tratamento dos riscos da atividade/projeto sob sua responsabilidade e monitorar a operação e execução dos planos de ação definidos para tratamento dos riscos identificados pelos gestores dos riscos de sua área.

### SEGUNDA LINHA

#### Diretoria Executiva; Controle Interno, Comitê de Gestão de Riscos; Comissão de Integridade; Gestão da Governança e Compliance; Ouvidoria; e Sistema de Gestão Integrado

A segunda linha é implementada para respaldar e viabilizar excelência aos processos, bem como monitorar a gestão, de forma a garantir a eficácia no gerenciamento dos riscos e controles..