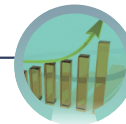




 **CRC GO**
CONSELHO REGIONAL DE CONTABILIDADE
DE GOIÁS

Riscos, Oportunidades e Perspectivas



Riscos, oportunidades e Perspectivas

Para o CRCGO, a busca por entender quais são os riscos associados ao desenvolvimento de suas atividades e projetos é imprescindível para o sucesso e o alcance dos objetivos estratégicos da instituição.

Dessa forma, as diretrizes do processo de gestão de riscos foram estabelecidas pela Resolução CRCGO n.º 423/ 2019, que instituiu a Política de Gestão de Riscos do CRCGO – e pela Resolução CRCGO n.º 426/ 2019, que define o Plano de Gestão de Riscos do CRCGO. Enquanto a Política tem a finalidade de estabelecer os princípios, as diretrizes e as responsabilidades a serem observados no processo de gestão de riscos, o Plano detalha

a metodologia, descreve os procedimentos a serem utilizados, os conceitos, os papéis e instrui as diretrizes de monitoramento e comunicação aos eventos de riscos identificados, sempre com vistas à concretização dos objetivos estratégicos, ao melhor uso de recursos e à maior eficiência no desempenho das ações institucionais.

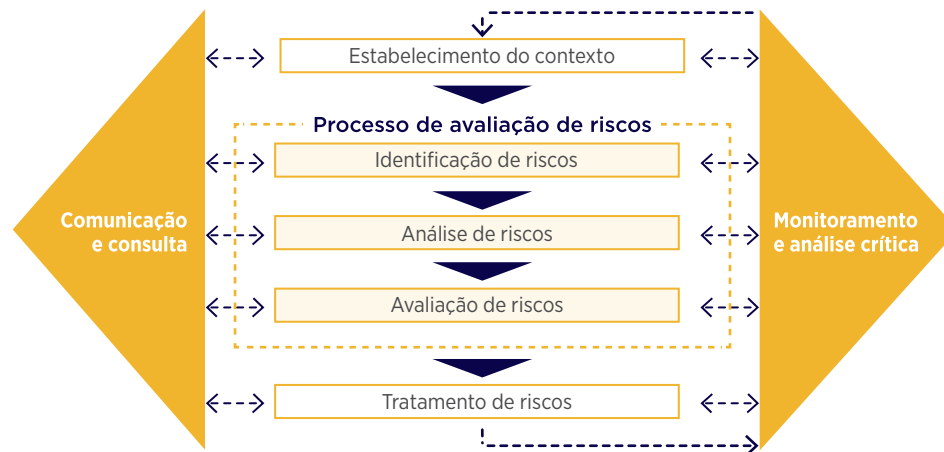
Considerando as camadas de controle estabelecidas pelo CRCGO na identificação, resposta, controle e monitoramento dos riscos, o modelo de gestão de riscos do CRCGO está disposto de acordo com o seguinte diagrama:



O Comitê de Gestão de Riscos do CRCGO foi nomeado pela Portaria CRCGO n.º 045/2019 e, entre outras atribuições, possui a responsabilidade de orientar os gestores de

riscos. Após o estabelecimento do contexto das etapas que constituem o processo de avaliação de riscos e de definição do melhor tratamento a ser adotado, as fases de

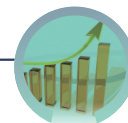
Fluxo de Operacionalização



monitoramento e comunicação se configuram como etapa contínua, que ocorre durante todos os estágios do Processo de Gestão de Riscos, uma vez que asseguram o acompanhamento dos eventos de risco, suas alterações, sucessos e fracassos e possibilitam o ajuste da resposta e dos planos de ação.

Assim, com o monitoramento, todos os riscos que são classificados como altos e extremos, além dos riscos de integridade, recebem acompanhamento especial do Conselho Diretor do CRCGO. Como são considerados riscos mais sensíveis ao alcance dos objetivos, o monitoramento mensal permite acompanhar de modo mais preciso a execução do tratamento definido e se este está obtendo a eficácia necessária para sua mitigação.

Nesse sentido, é fundamental que todo o corpo diretivo e funcional esteja alinhado com as diretrizes do processo de gestão de riscos e coloque em prática sua execução no âmbito das atividades e processos desenvolvidos, pois a aplicação correta, estruturada e sistemática da gestão de riscos proporciona razoável 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, conseqüentemente, na melhoria da prestação do serviço.

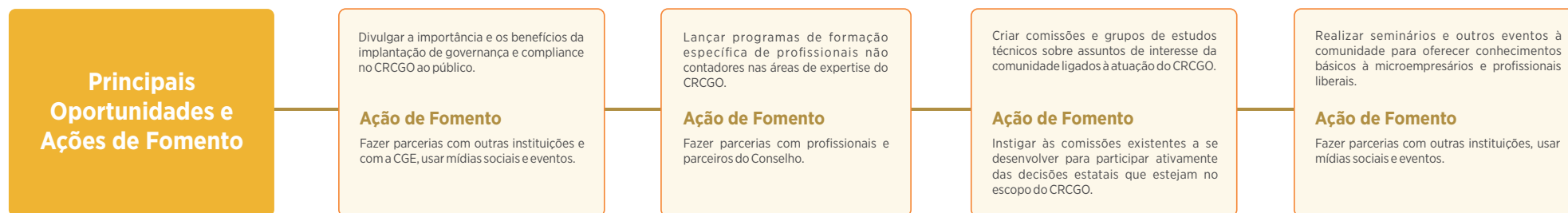


Em 2021, o Comitê de Gestão de Riscos reavaliou e manteve os riscos das unidades organizacionais do CRCGO. Devido a pandemia de Covid-19 e também ao limitado número de atividades, não houve a identificação de novos riscos e também das principais oportunidades e ações de fomento para o Regional. Porém, para o ano de 2022, o Conselho Diretor do CRCGO pretende instituir um novo Comitê para que, em conjunto com os conselheiros e colaboradores, possa trabalhar a fim de identificar e mapear os eventos que podem comprometer o alcance dos objetivos de cada normativo ou sua implantação, bem como estabelecer as melhores estratégias para minimizar sua eventual ocorrência e/ou impacto.

O CRCGO pretende criar um ambiente de controle e gestão de riscos que respeite os valores, interesses e expectativas da organização e dos agentes que a compõem, e, também, a todas as partes interessadas, tendo a sociedade como alvo principal.

Principais Riscos e Respostas

Eventos de Risco	Categoria de Risco	Risco Residual	Resposta	Plano de Ação
Contágio e propagação do coronavírus no ambiente de trabalho e nos eventos do CRCGO	Operacional	Risco alto	Mitigar	Cancelar eventos até que a população esteja devidamente vacinada e garantir o cumprimento dos protocolos de segurança no ambiente de trabalho.
Vazamento de dados e informações de inscritos e processos	Integridade	Risco alto	Mitigar	Implantar LGPD e garantir segurança de dados.
Pagamentos indevidos e/ou em desconformidade com as normas legais	Conformidade	Risco Médio	Prevenir	Garantir o cumprimento dos processos de lançamento e pagamento de despesas no sistema.
Divulgação de opiniões e/ou relações institucionais de membros do Conselho em contrariedade à reputação da instituição	Reputação	Risco Médio	Prevenir	Definir parâmetros de manifestação dos membros do Conselho em seu nome e treinar colaboradores em função de atendimento.
Backup e segurança/integridade dos dados do sistema	Integridade	Risco alto	Transferir	Contratar um serviço de TI especializado na manutenção do banco de dados.
Perda de conhecimento por saída de colaboradores	Operacional	Risco Médio	Prevenir	Implantar fluxogramas de processos mapeados em manuais.



*A Comissão de Governança e Compliance do CRCGO não realizou o mapeamento de riscos do ano de 2019