



Relatório de Atividades

Exercício 2022





Riscos, Oportunidades e Perspectivas



Riscos, Oportunidades e Perspectivas

Para o CRCAP, 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 CRCAP nº 238/2020, que institui a Política de Gestão de Riscos e pela Resolução CRCAP nº 239/2020, que define o Plano de Gestão de Riscos. 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 dos 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 CRCAP na identificação, resposta, controle e monitoramento dos riscos, o modelo de gestão de riscos do CRCAP está disposto de acordo com o seguinte diagrama:



O Comitê de Gestão de Riscos do CRCAP foi nomeado pela Portaria CRCAP n.º 014/2020 e, entre outras atribuições, possui a responsabilidade de orientar os gestores de riscos no levantamento e na execução da

Gestão de Riscos, propondo os ajustes e medidas preventivas e proativas necessárias para otimização do processo.

Fluxo de Operacionalização



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 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 CRCAP. 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, consequentemente, na melhoria da prestação do serviço.

Principais riscos e oportunidades

Eventos de Risco	Categoria do Risco	Risco Residual	Resposta	Plano de Ação
Incompatíveis com a função/finalidade técnica e sobrecarga da rede.	Operacional	Risco Alto	Mitigar	Adesão do CRCAP ao Projeto oferecido pelo CFC de Renovação do Parque de Informática dos Regionais
Deficiência Orçamentária	Orçamentário	Risco Alto	Mitigar	Intensificar a execução do Projeto de Gbrança do CRCAP e a busca por novos registros
Cumprimento do rito processual nos processos de contratação	Operacional	Risco Alto	Mitigar	Investir em treinamentos e revisão dos procedimentos processuais internos do CRCAP
Gestão dos dados cadastrais dos Profissionais e das Organizações Contábeis	Conformidade	Risco Médio	Mitigar	Intensificação do tratamento dos dados sob a guarda do CRCAP
Auto índice de inadimplência	Fiscal	Risco Médio	Mitigar	Intensificar a execução do Manual de Gbrança do Sistema CFC/CRCs buscando finalizar o processo de cobrança com a execução fiscal.

Em 2021, além da reavaliação dos riscos das unidades organizacionais do CRCAP, foram mapeados os riscos relacionados ao funcionamento operacional, orçamentário e fiscal do Conselho Regional de Contabilidade do Amapá e à Lei Geral de Proteção de Dados Pessoais (LGPD). Tais matrizes de riscos foram elaboradas com a finalidade de identificar os eventos que pudessem 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.



Principais oportunidades e ações de fomento

Oportunidades
Fomentar a fiscalização do exercício da profissão contábil e aprimorar as atribuições institucionais do CRCAP.

Ação de fomento
Celebração de parcerias com entidades públicas e sem fins lucrativos

Oportunidades
Aumento da capacitação dos profissionais registrados no CRCAP

Ação de fomento
Oferta de capacitações gratuitas presenciais e à distância.

Oportunidades
Aumento do registro de profissionais e organizações contábeis

Ação de fomento
Fiscalização do exercício da profissão contábil e do registro de escritório contábil, através do cadastro da RAIS/CAGED e CNAE



Comitê Gestão de Risco



Portaria CRCAP nº 057/2022

Conselheiros:

Moisés Silva Campos – Coordenador da Comissão

Alberto Santos Tavares

Raimunda Santana Sarges

Funcionários:

Philibert Yub dos Reis Thales

Simone Raquel Barreto Marques