

Riscos, Oportunidades e Perspectivas

RELATO INTEGRADO | CRCAP | 2023





Riscos, Oportunidades e Perspectivas

O CRCAP possui uma estrutura de gestão de riscos e de controles internos estabelecida, com modelos baseados nas melhores práticas existentes na atualidade. Esses padrões fazem parte da rotina do CRCAP desde 2020. As informações geradas servem de apoio à tomada de decisão e ao alcance dos objetivos estratégicos, proporcionando o fortalecimento da entidade e a sua capacidade de enfrentar desafios futuros.

Normativos

- Resolução CRCAP n.º 238/2020 Institui a política de Gestão de Risco do CRCAP
- Resolução CRCAP n.º 239/2020 Institui o Plano de Gestão de Risco do CRCAP
- Portaria CRCAP n.º 20/2022 Institui o Comitê de Gestão de Risco do CRCAP

Boas práticas realizadas em 2023 para o monitoramento contínuo da Gestão de Riscos:

- Manutenção de página sobre a Gestão de Riscos, no portal do CRCAP, no menu “Governança”.
- Campanhas de comunicação e de sensibilização sobre a importância do acompanhamento mensal das matrizes de riscos pelas unidades organizacionais.
- Monitoramento trimestral, pelo Comitê de Riscos do CRCAP, de todos os riscos que são classificados como “altos” e “extremos”, além dos riscos de integridade.

Reuniões periódicas entre o Comitê de Gestão de Riscos e as unidades organizacionais.

04 reuniões realizadas em 2023

Reavaliação da Matriz Swot de cada unidade

Reavaliação das matrizes dos Riscos e das Oportunidades

Registro das reuniões através de atas.



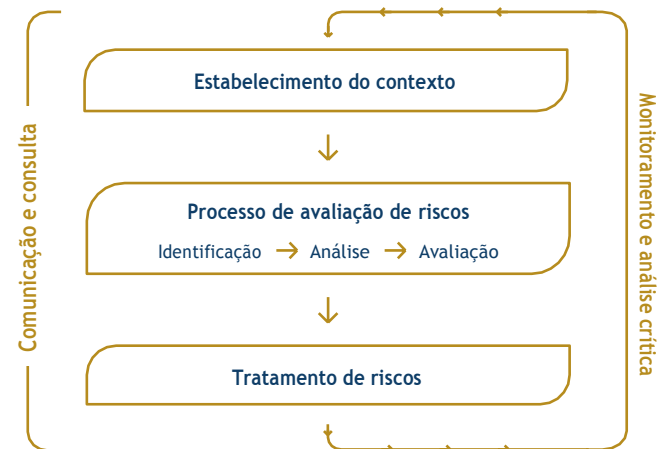
Elaboração do Relatório de Gestão de Riscos do Plano de Contratações Anual.

1ª Versão Abril/23 | 2ª Versão Outubro/23

Estrutura e conteúdo:

- Tópico 1 - Introdução
- Tópico 2 - Gestão de Riscos do Plano de Contratações Anual
- Tópico 3 - Considerações Finais

Fluxo de Operacionalização

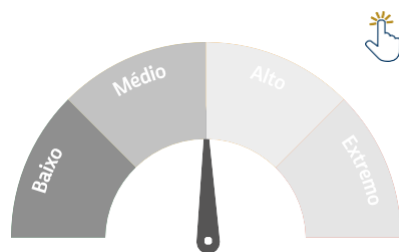
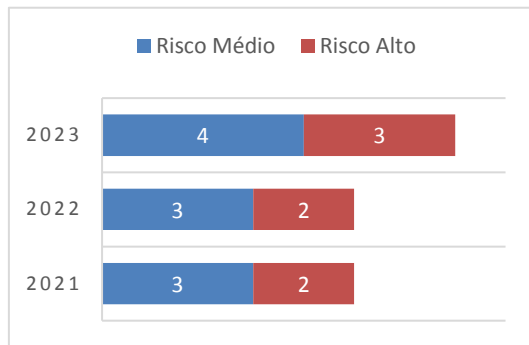


O Estabelecimento do contexto consiste em compreender os ambientes externo e interno para auxiliar no processo de identificação dos riscos, resultando no seguinte diagnóstico:





Painel de Riscos



Principais Riscos

| Eventos de Risco | Categoria de Risco | Risco Residual | Resposta | Plano de Ação |
|--|--------------------|----------------|----------|---|
| Incompatíveis com a função/finalidade técnica e sobrecarga da rede | Operacional | Risco Alto | Mitigar | Adesão pelo CRCAP ao Projeto de Renovação do Parque de Informática |
| Deficiência Orçamentária | Orçamentário | Risco Alto | Mitigar | Intensificar a execução do projeto de cobrança e buscar adesão de novos registros |
| Cumprimento dos ritos processuais de contratação | Operacional | Risco Alto | Mitigar | Investir em treinamentos e revisão dos procedimentos processuais internos do CRCAP |
| Alto índice de inadimplência | Fiscal | Risco Médio | Mitigar | Intensificar a execução do Manual de cobrança do sistema CFC/CRCs buscando finalizar o processo de cobrança com execução fiscal |
| Oscilação de energia elétrica constante | Operacional | Risco Médio | Mitigar | Aquisição de equipamentos de proteção, tais como <u>no-break</u> |

Principais oportunidades e ações de fomento

| Oportunidade | Ações de Fomento | Oportunidade | Ações de Fomento | Oportunidade | Ações de Fomento |
|---|--|---|--|--|---|
| Fomentar a fiscalização do exercício da profissão contábil e aprimorar as atribuições institucionais do CRCAP | Celebração de parcerias com entidades públicas e sem fins lucrativos | Aumento da capacitação dos profissionais registrados no CRCAP | Oferta de capacitações gratuitas presenciais e à distância | Aumento do registro de profissionais e de organizações contábeis | Fiscalização do exercício da profissão e do registro de escritórios contábeis, através do cadastro da RAIS/CAGED e CNAE |