



CAP II

Riscos, Oportunidades e Perspectivas

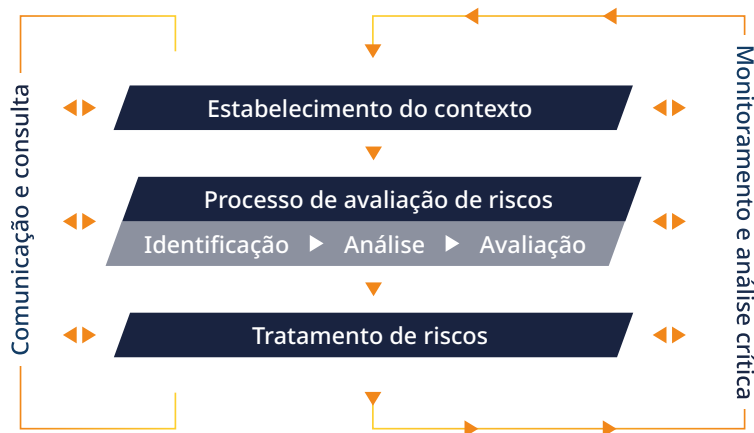
Gestão de Riscos

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 CRCES 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 CRCES aprovou os seguintes normativos:



Fluxo de Operacionalização

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



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

Matriz SWOT

— AMBIENTE INTERNO — — AMBIENTE EXTERNO —

FORÇAS
(STRENGTH)

FRAQUEZAS
(WEAKNESS)

OPORTUNIDADES
(OPPORTUNITIES)

AMEAÇAS
(THREATS)

Painel de Riscos

Como resultado do trabalho realizado em 2024 nas 15 unidades/processos com matriz de riscos, foram identificados 81 riscos e, para cada um deles, foi proposto pelo menos um controle.

Veja o comparativo entre os anos

Riscos por categoria



Principais Riscos



EXTREMOS

ALTOS

MÉDIOS

BAIXOS

Monitoramento contínuo da Gestão de Riscos

- Manutenção de página sobre a Gestão de Riscos, no portal do CRCES, no menu "GOVERNANÇA E PRESTAÇÃO DE CONTAS". Para mais informações, acesse:
- Monitoramento periódico pela Gestão do CRCES, dos riscos classificados como "altos" e "extremos", além dos riscos de integridade.
- 8 reuniões realizadas em 2024 entre a Diretoria Executiva, o Comitê de Gestão de Riscos e as unidades organizacionais.
- Reavaliação da Matriz Swot de cada unidade.
- Reavaliação das matrizes dos Riscos e das Oportunidades.

Diante desse cenário, observa-se que o CRCES executa um processo de gestão de riscos eficaz, o qual propicia segurança na conquista dos objetivos, na tomada de decisões, no planejamento das atividades, na eficiência operacional e, conseqüentemente, na melhoria da prestação do serviço público.

Principais oportunidades e ações de fomento

OPORTUNIDADE
Plano de Custeio por Parte do CFC

AÇÃO DE FOMENTO

Investimento em novas tecnologias para aprimorar os trabalhos internos e os serviços oferecidos aos profissionais de contabilidade.

OPORTUNIDADE
Orientações do TCU

AÇÃO DE FOMENTO

Acompanhamento mensal das boas práticas de governança e atualização constante da planilha de controle.

OPORTUNIDADE
Parcerias Institucionais

AÇÃO DE FOMENTO

Acordos de cooperação técnica com Instituições e órgãos públicos.

Gerenciamento de Riscos e Controles Internos

O CRCES adota o Modelo das Três 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.

