



# Riscos, Oportunidades e Perspectivas



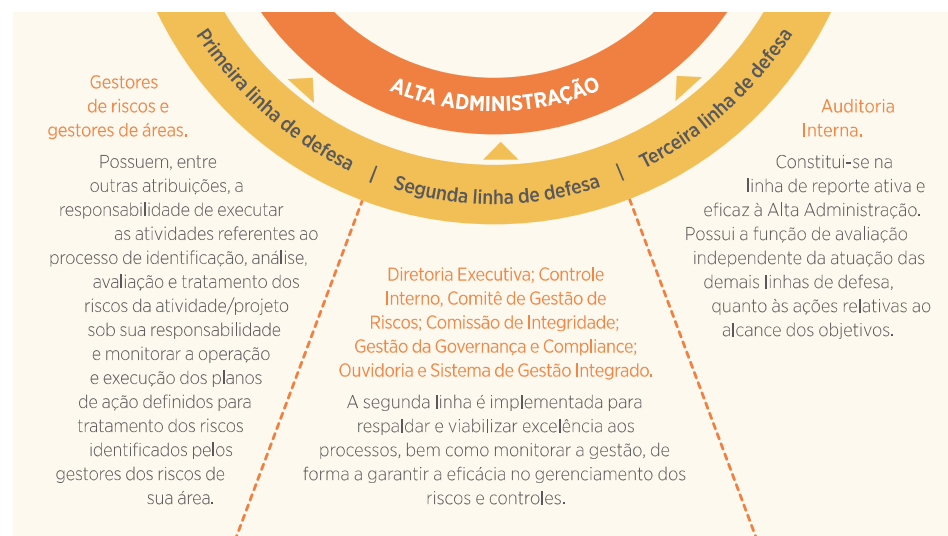
## Riscos, Oportunidades e Perspectivas

Para o CRCES, 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 CRCES nº 401/2019 que institui a Política de Gestão de Riscos – e pela Resolução CRCES nº 402/2019 – 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 pro-

cesso 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 CRCES na identificação, resposta, controle e monitoramento dos riscos, o modelo de gestão de riscos do CRCES está disposto de acordo com o seguinte diagrama:



O Comitê de Gestão de Riscos do CRCES foi nomeado pela Portaria CRCES nº 113/2020 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 CRCES. Como são considerados riscos mais sensíveis ao alcance dos objetivos, o mo-

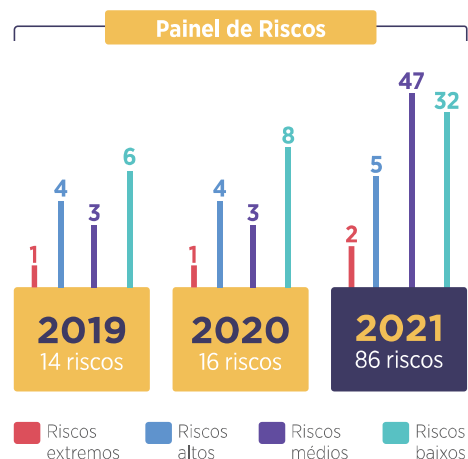
onitoramento mensal permite acompanhar de modo mais preciso a execução do tratamento definido e se este está obtendo a eficácia necessária para sua mitigação.

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, foi realizada a reavaliação e o mapeamento dos riscos relacionados às atividades desenvolvidas pelas unidades organizacionais do CRCES, com a finalidade de identificar os eventos que pudessem comprometer o alcance dos objetivos estabelecidos no mapa estratégico e minimizar as ocorrências e impactos.

## Principais riscos e oportunidades



Eventos de Risco	Categoria do Risco	Risco Residual	Resposta	Plano de Ação
Rito processual inadequado	Estratégico	Risco Baixo	Mitigar	Estabelecer, mediante normativo interno, os ritos do processo administrativo.
Infecção de vírus, malware e/ou invasão da rede por terceiros.	Operacional	Risco Médio	Mitigar	Implantação de antivírus corporativo
Falha na análise do plano de trabalho e informações pertinentes ao Sistema de Gestão por Indicadores	Estratégico	Risco Médio	Mitigar	Incluir na agenda do Outlook os prazos de preenchimento e envio de informações pelas áreas demandantes ao Controle Interno; Compartilhamento da agenda com os envolvidos na demanda; Acompanhamento dos prazos e envio de alerta em até dois dias antecedentes.
Descumprimento de prazo e incidência de multas/juros	Operacional	Risco Médio	Mitigar	Formalização por parte do controle interno de normas a serem seguidas na entrega dos processos de despesas ao setor financeiro; Treinamento da equipe.
Inconsistência dos dados/informações nos documentos da fase de planejamento da contratação	Operacional	Risco Médio	Mitigar	Capacitação dos gestores quanto à legislação aplicável para melhoria no processo de contratação, de forma a cumprir as normas; Padronização dos documentos a serem elaborados nos processos de contratação.

### Principais oportunidades e ações de fomento

**Oportunidades**  
Boas práticas documentadas.

**Ação de fomento**  
Atender as demandas previstas no Plano de Trabalho anual.

**Oportunidades**  
Inovações Tecnológicas.

**Ação de fomento**  
Contratação de Sistema de Gestão de Processos Judiciais.

**Oportunidades**  
Novas orientações do TCU.

**Ação de fomento**  
Antecipar o planejamento da prestação de contas para o mês de setembro.

**Oportunidades**  
Auditoria Externa.

**Ação de fomento**  
Criar Check List de análise das demonstrações; Mapear os principais apontamentos feitos pelo CFC nos relatórios contábeis e demais processos.

