Riscos, Oportunidades e Perspectivas

Riscos, Oportunidades e Perspectivas

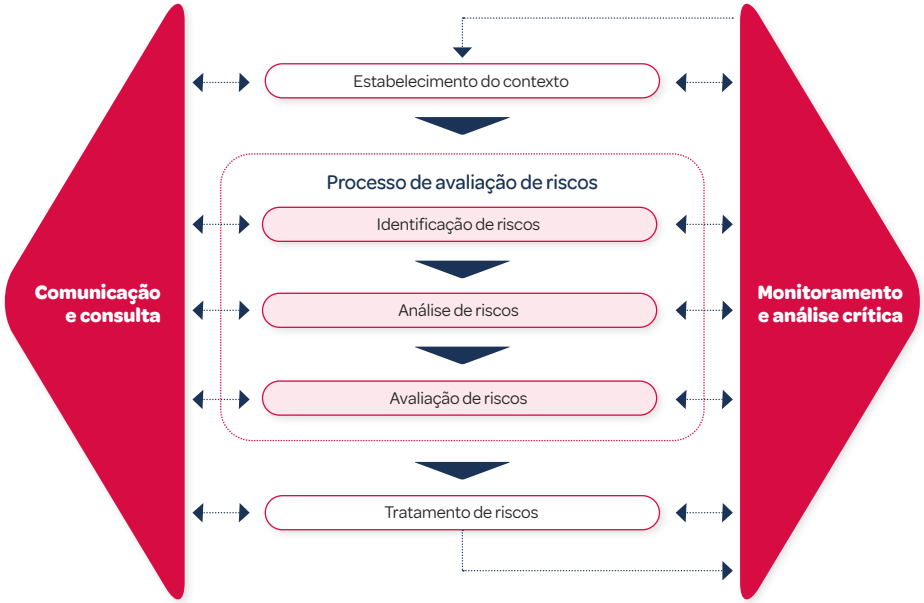
O gerenciamento dos riscos relacionados ao ambiente interno e externo proporciona segurança para o alcance de metas, contribuindo para a melhoria no processo de tomada de decisões e o uso eficiente de recursos, sempre com vistas à concretização dos objetivos estratégicos e à maior eficiência no desempenho das ações institucionais.

O CRCMG 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 CRCMG aprovou os seguintes normativos:

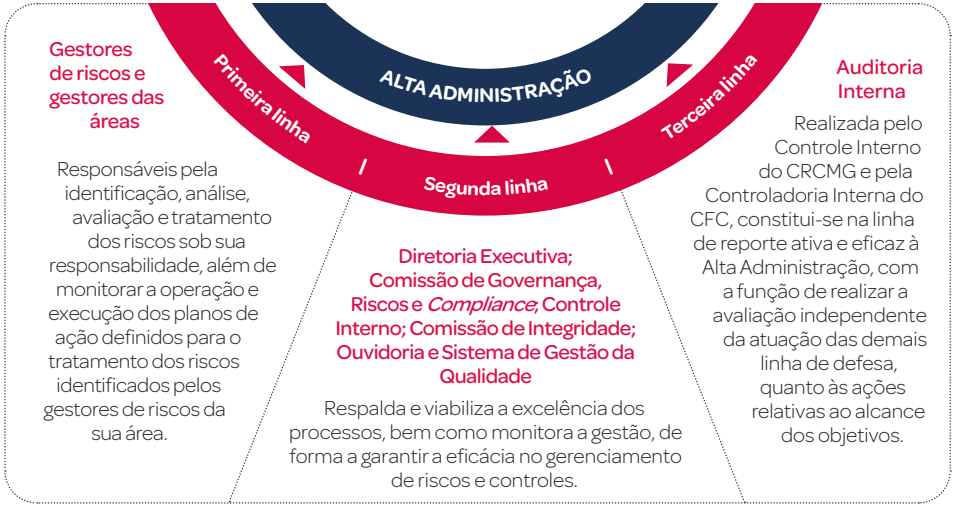
- Resolução CRCMG n.º 413/2019
- Resolução CRCMG n.º 414/2019
- Portaria CRCMG n.º 010/2022

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

Fluxo de Operacionalização



Uma gestão de governança eficaz requer a atribuição assertiva de responsabilidades, bem como o devido alinhamento das atividades por meio de cooperação, colaboração e comunicação no ambiente organizacional. Nesse sentido, o CRCMG adota o Modelo das Três Linhas de Defesa, que é uma importante ferramenta para o gerenciamento e controle de riscos, pois esclarece os papéis e responsabilidades essenciais das unidades envolvidas no processo.



Principais Riscos

Eventos de Risco	Categoria do Risco	Resposta	Plano de Ação
Ataque cibernético	Operacional	Mitigar	Contratação de consultoria permanente de segurança da informação
Terceirização	Estratégico	Mitigar	Alteração do procedimento de recursos humanos (PE-003/AF), com a inclusão das ações a serem tomadas em caso de cargos terceirizados que possam influenciar os resultados da área.
Vinculação ao CFC sem margem de autonomia quanto aos *softwares* de gestão integrada	Operacional	Compartilhar	O Conselho Federal de Contabilidade criou a Comissão de Governança Digital, da qual o Diretor Executivo do CRCMG faz parte, para tratamento desse risco em todo o Sistema CFC/CRCs

Principais oportunidades e ações de fomento:

- **Nova Lei de Licitações**

Ação: promover treinamento para os funcionários diretamente envolvidos nos processos de contratação, sendo: funcionários da Gerência Administrativa e Financeira (GEADF), Controlador Interno, Assessor Jurídico, Pregoeiros e demais membros da Comissão Permanente de Licitação.

- **Inteligência artificial (IA)**

Ação: estudo da contratação de ferramenta de IA para apoio à fiscalização.

Painel de Riscos

2020 | 2021 | 2022

Total

... riscos

ano

0
0
0

Tolerável | Moderado | Crítico

Gestão de Riscos

Gestores de riscos

- Identificação do risco
- Avaliação: Severidade – Abrangência – Frequência → Tolerável / Moderado / Crítico

Comissão de Governança, Riscos e *Compliance*

- Priorização: Gravidade – Urgência – Tendência → Não priorizado / Risco-chave / Proposição de respostas

Conselho Diretor

- Aprovação da priorização e das respostas a riscos-chave

Gestores de riscos

- Tratamento <-----> Reavaliação

Riscos por categoria (2022)