



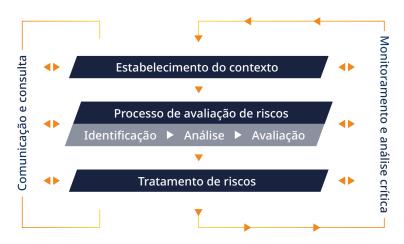
Gestão de Riscos

A Gestão de Riscos tem se consolidado no Sistema CFC/CRCs com o propósito de criar e de proteger valor. Essa prática aprimora o desempenho, incentiva a inovação e contribui para o alcance das metas estratégicas. Para orientar esse processo, o CRCMG aprovou os seguintes normativos:



Fluxo de operacionalização

Com o objetivo de viabilizar a execução das diretrizes estabelecidas nos normativos, o CRCMG 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. Cada área é responsável por identificar, avaliar e acompanhar os riscos dos seus processos. Além disso, a Diretoria Executiva faz o levantamento dos riscos considerados estratégicos, com impacto ao Conselho como um todo, que fazem parte da matriz SWOT, constante no Planejamento Estratégico do CRCMG, sendo:

Matriz SWOT



Painel de Riscos



Riscos por categoria





Principais Riscos

淡

CRÍTICO

MODERADO

TOLERÁVEL

Monitoramento contínuo da Gestão de Riscos

- Manutenção de página sobre a Gestão de Riscos, no portal do CRCMG, no menu "Governança".
- Acompanhamento mensal dos riscos pelos gestores de riscos, e reavaliação semestral obrigatória de todos os riscos pelas áreas, conforme previsto no PG-007/SQ (procedimento do Sistema de Gestão da Oualidade).
- Priorização dos riscos moderados e críticos pela Comissão de Governança,
 Riscos e Compliance, com a aprovação do Conselho Diretor.
- 3 reuniões realizadas em 2024 da Comissão de Governança, Riscos e Compliance.

Diante desse cenário, observa-se que o CRCMG 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, consequentemente, na melhoria da prestação do serviço público.

Principais oportunidades e ações de fomento

OPORTUNIDADEObrigatoriedade do registro profissional

AÇÃO DE FOMENTO

Realização de campanhas para destacar a importância do registro para a atuação regular. Envio de comunicados aos aprovados no Exame de Suficiência, incentivando o registro.

OPORTUNIDADE

Política de Governança, Riscos e Compliance do Sistema CFC/CRCs

AÇÃO DE FOMENTO

Criação da Assessoria de Governança e Qualidade e do procedimento da ISO 9001, PG-003/AQ - Processo de Governança do CRCMG.

OPORTUNIDADE

Inteligência Artificial

AÇÃO DE FOMENTO

Desenvolvimento de um painel de dados no Power BI, contemplando os indicadores do Sistema SGQ, sendo os dados integrados automaticamente com os sistemas internos, via API, sempre que possível.

Gerenciamento de Riscos e Controles Internos

O CRCMG 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.

ALTA ADMINISTRAÇÃO

PRIMFIRA I INHA

Gestores de riscos e gestores de áreas

Possuem, entre outras atribuições, a responsabilidade de executar as atividades referentes ao processo de identificação, de análise de avaliação e de tratamento dos riscos sob sua responsabilidade e monitorar a operação e execução dos planos de ação definidos para tratamento dos riscos priorizados.

SEGUNDA LINHA

Diretoria Executiva; Controle Interno, Comissão de Governança, Riscos e *Compliance*; Comissão de Integridade; Ouvidoria e Sistema de Gestão da Qualidade A segunda linha é implementada

A segunda linha é implementada para respaldar e viabilizar excelência aos processos, bem como monitorar a gestão, de forma a garantir a eficácia no gerenciamento dos riscos e controles.

TERCEIRA LINHA

Auditoria Interna

Constitui-se na linha de reporte ativa e eficaz à alta administração. Possui a função de avaliação independente da atuação das demais linhas de defesa, quanto às ações relativas ao alcance dos objetivos.



Siga-nos nas redes: @crcmgoficial

Conselho Regional de Contabilidade de Minas Gerais Rua Cláudio Manoel, 639 - Savassi - Belo Horizonte/MG CEP 30140-1050 www.crcmg.org.br