



CAP II  
Riscos,  
Oportunidades  
e Perspectivas

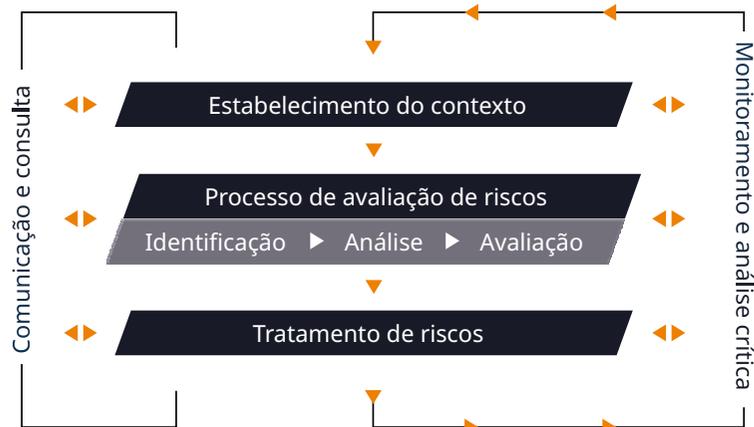
## Gestão de Riscos

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 CRC/PI aprovou os seguintes normativos:



## Fluxo de operacionalização

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



A matriz SWOT foi a ferramenta gerencial escolhida para a etapa "Estabelecimento do contexto". O instrumento consiste em compreender os ambientes interno e externo para auxiliar no processo de identificação dos riscos que podem afetar o alcance dos objetivos estratégicos. No CRC/PI houve o seguinte diagnóstico:

## Matriz SWOT



FORÇAS  
(STRENGTH)

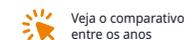
FRAQUEZAS  
(WEAKNESS)

OPORTUNIDADES  
(OPPORTUNITIES)

AMEAÇAS  
(THREATS)

## Painel de Riscos

Como resultado do trabalho realizado em 2024 nas 8 unidades/processos com matriz de riscos, foram identificados 70 riscos e, para cada um deles, foi proposto pelo menos um controle.



## 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 CRC/PI, no menu “Governança”;
- Campanhas de comunicação e sensibilização;
- Monitoramento trimestral pelo Conselho Diretor do CRC/PI de todos os riscos “altos” e “extremos” e dos riscos de integridade;
- 02 reuniões realizadas em 2024 entre a Diretoria Executiva, o Comitê de Gestão de Riscos e as unidades organizacionais, com registro no Sistema Eletrônico de Informações (SEI). O objetivo foi a reavaliação da gestão de riscos.
- Elaboração do Relatório de Gestão de Riscos do Plano de Contratações Anual.

Diante desse cenário observa-se que o CRC/PI 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

Auditoria do Tribunal de Contas da União (TCU)

### AÇÃO DE FOMENTO

Acompanhamento de acórdãos emitidos pelo TCU e tomada de providências para o tratamento das determinações/recomendações.

### OPORTUNIDADE

Relacionamento com outros órgãos da Administração Pública

### AÇÃO DE FOMENTO

Participação de unidades organizacionais nos diversos órgãos públicos e realização de visitas e reuniões sobre assuntos específicos, de interesse da classe, a exemplo da SEFAZ e PMT.

### OPORTUNIDADE

Valorização da Profissão Contábil

### AÇÃO DE FOMENTO

Fomento de ações e campanhas de valorização da classe contábil, a exemplo da elaboração de Projeto de Lei para atendimento preferencial nos órgãos públicos.

## Gerenciamento de Riscos e Controles Internos

O CRC/PI 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.

