



Gestão de Riscos e Controles Internos

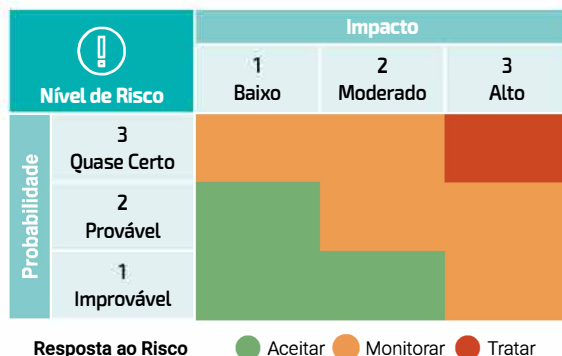
Gestão de Riscos e Controles Internos

A alta direção do CRCSP considera os controles internos como elementos essenciais à consecução dos objetivos e o cumprimento de sua missão institucional, contribuindo para alcançar os resultados planejados, bem como a estrita observância à legislação e regulamentos aplicáveis à entidade.

Em 2018, o CRCSP deu início a um trabalho de identificação e mapeamento de riscos, como parte do processo de recertificação na Norma ISO 9001:2015, com a finalidade de implantar a gestão de riscos como parte da melhoria dos processos e atividades desenvolvidas pelas unidades organizacionais. A metodologia empregada busca identificar os riscos, avaliar as suas causas e consequências, a adoção de respostas e o tratamento/mitigação dos riscos.

Para elaboração desse trabalho foi utilizada uma matriz de "Probabilidade X Impacto" para a classificação dos riscos identificados e a adoção de respostas adequadas para cada nível de risco.

Matriz de Classificação de Riscos



Natureza do Risco	Categoria do Risco
Não orçamentário-financeiro	Estratégico: eventos que podem impactar na missão, nas metas ou nos objetivos estratégicos do CRCSP.
	Operacional: eventos que podem comprometer as atividades da unidade organizacional sejam eles associados a falhas, deficiência ou inadequação de processos internos, pessoas, infraestrutura e sistemas, afetando o esforço da gestão quanto à eficiência e à eficácia dos processos.
	Conformidade: eventos que podem afetar o cumprimento de leis e regulamentos aplicáveis.
	Reputação: eventos que podem comprometer a confiança da sociedade em relação à capacidade do CRCSP em cumprir sua missão institucional ou que interfiram diretamente em sua imagem.
Orçamentário-financeiro	Integridade: eventos que podem afetar a probidade da gestão dos recursos e das atividades do CRCSP, causados pela falta de honestidade e desvios éticos.
	Fiscal: eventos que podem afetar negativamente o equilíbrio das receitas do Sistema CFC/CRCs.
Orçamentário-financeiro	Orçamentário: eventos que podem comprometer a capacidade do CRCSP de contar com os recursos orçamentários necessários à realização de suas atividades, ou eventos que possam comprometer a própria execução orçamentária.

Principais Riscos e Respostas

Risco	Consequências	Categoria	Resposta	Tratamento/Mitigação do Risco
Falta de definição de critérios objetivos para avaliação de possíveis infrações não rotineiras ou oriundas de denúncias, por falta de objetividade da legislação.	Prejuízo à imagem do CRCSP. Paralisação de processos. Perda do trabalho fiscalizatório executado.	Estratégico	Monitorar	Adotar critérios internos para a análise de possíveis infrações ou denúncias, buscando minimizar a falta de objetividade da legislação aplicável.
Não identificar possível fraude documental no processo de concessão de registro de profissional (Exemplo: Diploma falso).	Concessão e/ou manutenção irregular do registro do profissional no Conselho.	Conformidade	Monitorar	Análise e conferência da documentação apresentada pelo interessado, visando identificar possível fraude nos documentos.
Performance abaixo da meta estabelecida do palestrante/instrutor nas atividades do Programa de Educação Profissional Continuada.	Não cumprimento dos objetivos da atividade, por avaliação insatisfatória por parte dos participantes.	Reputação	Monitorar	Reunião técnica com o palestrante/instrutor para avaliação da atividade realizada, buscando ações de melhoria.
Indisponibilidade de sistemas de TI por problemas técnicos com equipamentos, softwares ou queda de energia.	Paralisação temporária dos serviços prestados pelo CRCSP.	Operacional	Monitorar	Identificar, analisar e tratar o problema técnico que causou a indisponibilidade do sistema, retomando os serviços e buscando evitar a recorrência do problema.

Como forma de fortalecer o modelo de gestão de riscos da entidade, para 2019 será elaborada e aplicada a Política de Gestão de Riscos do CRCSP, que estabelece as diretrizes e responsabilidades para uma gestão integrada dos riscos, permitindo a padronização das análises e respostas aos riscos identificados. Além disso, será criada uma comissão interna para gerenciamento dos riscos com a finalidade de assessorar a alta direção na análise das matérias relativas à gestão de riscos.