



Planejamento Estratégico e Governança

Planejamento Estratégico

É uma poderosa ferramenta para a construção e a consolidação da imagem da instituição, compreendendo desde a avaliação do que está sendo proposto, passando pelo diagnóstico do posicionamento da entidade até a definição das estratégias que combinem com diferentes meios de comunicação interna e externa.

Em 2018, o CFC redefiniu a Identidade Organizacional do Sistema CFC/CRCs, composta pela Missão, Visão e Valores; bem como reavaliou e atualizou os Objetivos Estratégicos que guiarão o Sistema nos próximos dez anos (2018/2027). O foco do trabalho se deu na transparência das informações contábeis, na ética, no combate à corrupção e nas parcerias institucionais que reflitam a importância da Contabilidade para o crescimento e desenvolvimento social do País.

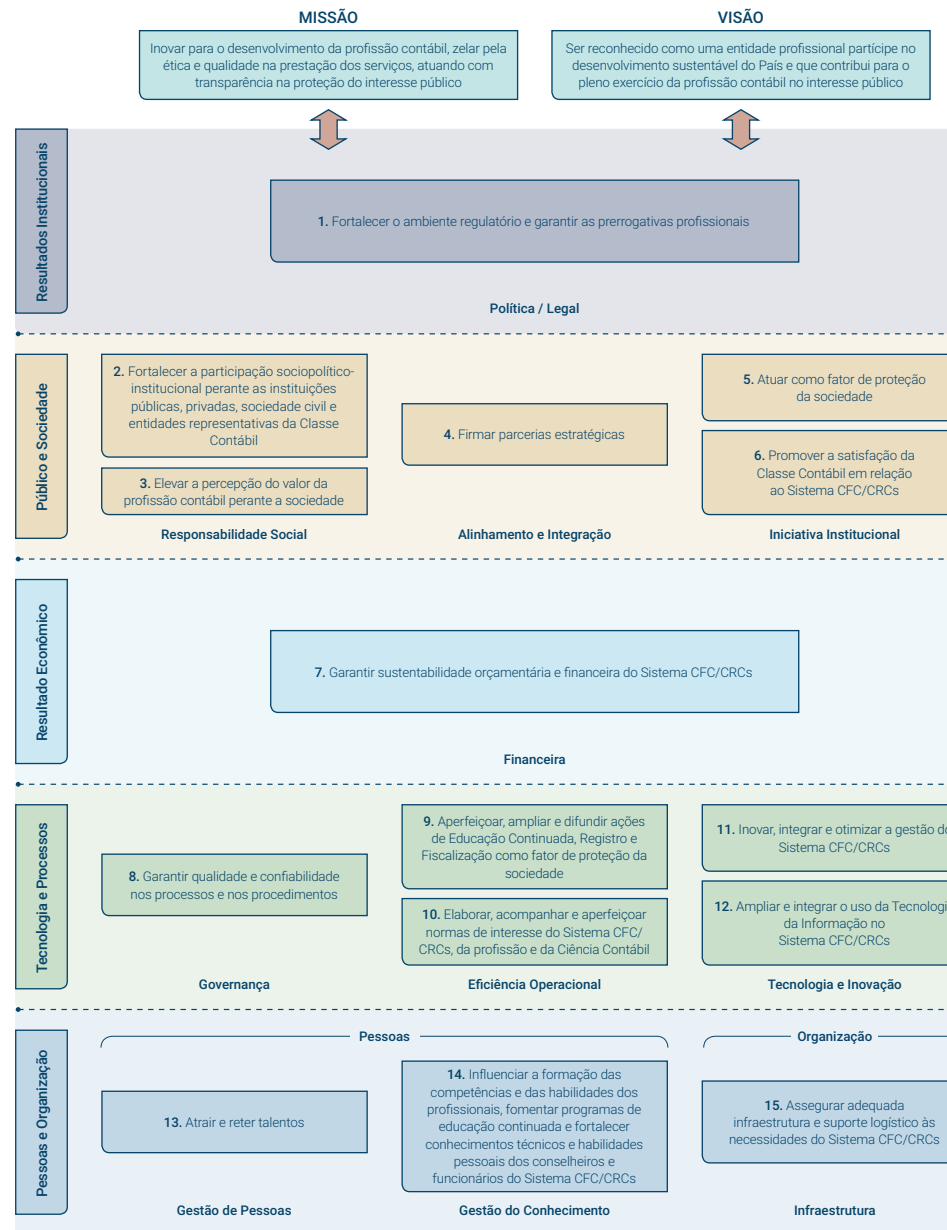
A nova Missão é inovar para o desenvolvimento da profissão contábil, zelar pela ética e qualidade na prestação de serviços, atuando com transparência na proteção do interesse público.

No que diz respeito à Visão, o Sistema CFC/CRCs quer ser reconhecido como uma entidade profissional participe no desenvolvimento sustentável do País e que contribui para o pleno exercício da profissão contábil no interesse público.

Os Valores, por sua vez, têm as seguintes premissas: Ética, Excelência, Confiabilidade e Transparência.

O mapa estratégico, construído em 2018, tem seus pilares fundamentados na identidade estratégica do Sistema CFC/CRCs e relaciona as 15 metas definidas como objetivos estratégicos, os quais foram elaborados e divididos em 5 perspectivas estratégicas: Resultados Institucionais; Público e Sociedade; Resultados Econômicos; Tecnologia e Processos e Pessoas e Organização.

Mapa Estratégico do Sistema CFC/CRCs



Projetos - Fiscalização das Organizações Contábeis e Prof. da Contabilidade e das Empresas não Contábeis

Investimento
R\$ 90.781,43

9

Projetos - Educação Continuada - Convenções, Seminários, Cursos, Palestras

Investimento
R\$ 839.056,04

9

Projeto - Mulher Contabilista

Investimento
R\$ 11.000,00

2

Projeto - Tecnologia da informação

Investimento
R\$ 319.667,27

12

Projeto - Ações de Responsabilidade Socioambiental

Investimento
R\$ 70.150,00

5

Projeto - Publicações Técnicas e Institucionais

Investimento
R\$ 183.516,90

14

Projeto - Apoio à Produção Técnico-Científica da área Contábil

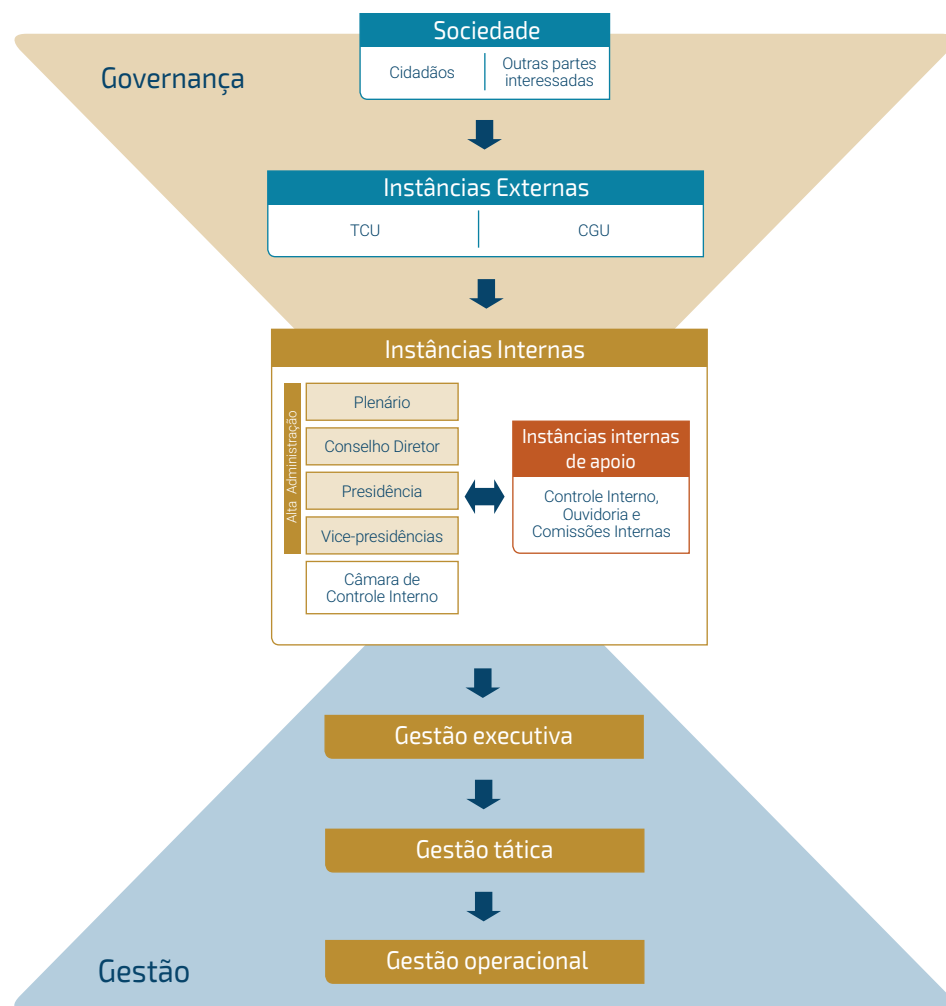
Investimento
R\$ 62.200,00

14

Estrutura de Governança

A Política de Governança no âmbito do Sistema CFC/CRCs foi instituída pela Resolução CFC n.º 1.549, aprovada em 20 de setembro de 2018.

No CRCRJ, a Governança compreende a seguinte estrutura:



Informações sobre Dirigentes e Colegiados

Organização do CRCRJ

Órgão Deliberativo Superior

- Plenário

Órgãos Deliberativos Específicos

- Conselho Diretor
- Câmara de Registro Profissional
- Câmara de Fiscalização, Ética e Disciplina
- Câmara de Controle Interno
- Câmara de Pesquisa e Estudos Técnicos
- Câmara Operacional
- Câmara de Desenvolvimento Profissional

Órgãos Consultivos

- Comissões Específicas
- Grupos de Trabalho

Órgãos Executivos

- Presidência
- Vice-Presidência
- Vice-Presidência de Registro Profissional
- Vice-Presidência de Fiscalização, Ética e Disciplina
- Vice-Presidência de Controle Interno
- Vice-Presidência de Pesquisa e Estudos Técnicos
- Vice-Presidência Operacional
- Vice-Presidência de Desenvolvimento Profissional
- Vice-Presidência de Interior

Composição do Conselho Diretor

Contador Waldir Jorge Ladeira dos Santos
Presidente

Contador Samir Ferreira Barbosa Nehme
Vice-Presidente

Contador Carlos Alexandre de Paiva
Vice-Presidente de Registro Profissional

Contador Gil Marques Mendes
Vice-Presidente de Fiscalização, Ética e Disciplina

Contador José Antônio Felgueiras da Silva
Vice-Presidente de Controle Interno

Contador Jorge Ribeiro dos Passos Rosa
Vice-Presidente de Pesquisa e Estudos Técnicos

Contador Elias Costa Martins
Vice-Presidente Operacional

Contador Antonio Ranha da Silva
Vice-Presidente de Desenvolvimento Profissional

Contador Ademilton Ferreira Dantas
Vice-Presidente de Interior

Convidados do Conselho Diretor

Téc. em Contabilidade Neide Peres Ferreira
Representante dos Técnicos em Contabilidade no Conselho Diretor

Contador Luiz Francisco Peyon da Cunha
Ouvidor do CRCRJ

Auditoria

No exercício de 2016, o Conselho Federal de Contabilidade alterou a sistemática de auditoria nos Conselhos Regionais, determinando que, a partir daquele ano, a equipe de auditoria interna do CFC auditoria e emitiria os relatórios circunstanciados, referente à gestão, e a Câmara de Controle Interno do CFC seria responsável pela emissão de Parecer com Certificação de Gestão, conforme Resolução 1.370/2011, que dispõe sobre o Regulamento Geral dos Conselhos de Contabilidade.

Tais processos objetivam examinar a integridade, a adequação e a eficácia dos controles internos e as informações contábeis, financeiras e operacionais, emitindo relatórios e recomendações de medidas a serem tomadas e, quando necessário, apurando as irregularidades existentes.

Todos os trabalhos são norteados pelo Manual de Auditoria do Sistema CFC/CRCs, Resolução CFC nº 1.101/2017.

Atividade de Correição e Apuração de Ilícitos Administrativos

Compete ao CRCRJ proceder à abertura de processo de sindicância e inquérito administrativo para apurar penalidade a ser aplicada a dirigentes, funcionários e colaboradores que pratiquem ações em descumprimento de norma legal ou regimental.

Legislação Aplicada:

- **Resolução CFC n.º 1.370/2011** - Regulamento Geral dos Conselhos de Contabilidade, art. 19-A §2º e §5º;
- **Resolução CRCRJ nº 458/2015** - Regulamento de Processo Administrativo Disciplinar dos funcionários do CRCRJ;
- **Resolução CFC n.º 1.523/2017** - Código de Conduta para os conselheiros, colaboradores e funcionários dos Conselhos Federal e Regionais de Contabilidade.

No ano de 2018, foram constituídas 13 comissões de sindicância e 6 processos administrativos disciplinares (PAD), dos quais um está em tramitação e os demais foram arquivados.

Medidas Administrativas para apuração de Responsabilidade por Danos ao Erário

O CRCRJ possui o enquadramento de Autarquia Federal Especial, por ter orçamento próprio, logo, não se mantém com repasses do Governo Federal. No entanto, acompanha a legislação pertinente no que tange à Tomada de Contas prevista nas definições para TCE, que estão contidas no art. 2º da Instrução Normativa TCU nº 71/2012 e no art. 70 da Portaria Interministerial MPDG/MF/CGU nº 424/2016, a seguir transcritas:

“Tomada de Contas Especial é um processo administrativo devidamente formalizado, com rito próprio, para apurar responsabilidade por ocorrência de dano à administração pública federal, com apuração de fatos, quantificação do dano, identificação dos responsáveis e obter o respectivo ressarcimento.” (art. 2º, caput, da IN/TCU n.º 71/2012). “A Tomada de Contas Especial é o processo que objetiva apurar os fatos, identificar os responsáveis e quantificar o dano causado ao Erário, visando ao seu imediato ressarcimento. (art. 70 da Portaria Interministerial MPDG/MF/CGU n.º 424/2016).

Sistema de Gestão da Qualidade – ISO

No momento, está em fase de estudo a implantação do Sistema de Gestão da Qualidade (ISO), uma importante ferramenta para garantir qualidade e confiabilidade aos processos e procedimentos da Governança do CRCRJ.

A Norma ISO 9001 permite a melhoria contínua do sistema de gestão da qualidade (SGQ) e dos processos desenvolvidos; aumenta a capacidade das operações no atendimento das necessidades e expectativas dos clientes e permite que o CRCRJ demonstre elevados níveis de qualidade no serviço prestado. Em 2018, não houve contratação do Sistema de Gestão da Qualidade - ISO pela ausência de recursos orçamentários. No entanto, tal contratação já está inclusa no Plano de Contratações para 2019 e a previsão é que será implementado, conforme disponibilização orçamentária, ainda em 2019.

Canais de comunicação com a sociedade e partes interessadas

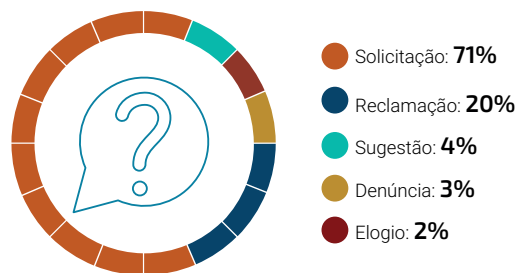
Ouvidoria

A Ouvidoria é um canal de comunicação entre o cidadão e o CRCRJ. As manifestações podem ser do tipo solicitação, reclamação, sugestão, denúncia e elogio referentes aos diversos serviços prestados. A Ouvidoria funciona como um canal de comunicação rápido e eficiente, estreitando a relação entre a sociedade e o Conselho. Os usuários do serviço são os Profissionais da Contabilidade, organizações contábeis, estudantes de Ciências Contábeis e sociedade em geral.

O Sistema de Ouvidoria do CRCRJ foi implantado em 29 de agosto de 2018. Os dados expostos abaixo foram computados a partir dessa data.



Tipo de manifestação



Perfil do manifestante

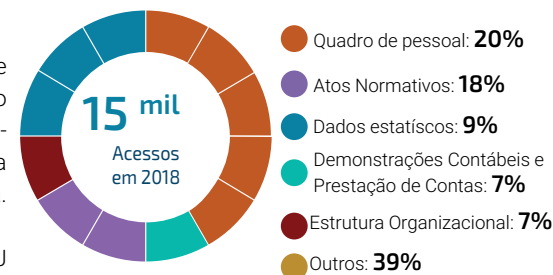


Portal da Transparência e e-SIC

Com uma cultura de transparência e em cumprimento à legislação, o CRCRJ mantém disponível o “Portal da Transparência e Acesso à Informação” e o “Sistema Eletrônico do Serviço de Informações ao Cidadão” (e-SIC).

Portal da Transparência

O Portal da Transparência é um canal de comunicação com o cidadão, cujo objetivo é fornecer informações sobre os atos e fatos da gestão praticados pelo CRCRJ para a Classe Contábil e a Sociedade Brasileira.



A Comissão de Transparência do CRCRJ realiza análise no Portal para verificar o atendimento à legislação e, por meio de reuniões mensais, acompanha a atualização das informações.

Sistema Eletrônico do Serviço de Informações ao Cidadão (e-SIC)

Canal de comunicação entre o cidadão e o CRCRJ para atendimento dos pedidos de informação relacionados à Lei de Acesso à Informação, permite que qualquer pessoa – física ou jurídica – encaminhe solicitações. Por meio do sistema, também é possível acompanhar o prazo pelo número do protocolo gerado e receber a resposta por e-mail, entrar com recursos, apresentar reclamações e consultar as respostas recebidas. O objetivo é facilitar o exercício do direito de acesso às informações públicas.

8 Pedidos

Capacitação em Ouvidoria, Transparência e Acesso à Informação

Com o objetivo de se especializar neste novo canal de comunicação do CRCRJ, a equipe da Ouvidoria do CRCRJ – integrada pelo Conselheiro Ouvidor, uma funcionária e um estagiário – participaram de uma série de treinamentos sobre o tema, somando 612h/aula. Além disso, em 2018, o CFC realizou dois treinamentos com os funcionários do CRCRJ: Gestão e Prática em Ouvidoria e Transparência e Acesso à Informação.

28 Colaboradores Treinados

Carta de Serviços ao Usuário

A fim de dar mais visibilidade e transparência aos seus atos de gestão e aos serviços oferecidos, o Conselho Regional de Contabilidade do Rio de Janeiro está elaborando a Carta de Serviços ao Usuário, com publicação prevista para 2019.

Com base na Lei nº 13.460/2017, a Carta tem por objetivo informar sobre os serviços prestados pelo CRCRJ, as formas de acesso a esses serviços e os prazos de atendimento. Constará, também, orientações sobre como se comunicar com o CRCRJ e utilizar seus serviços.

A atualização da Carta de Serviços ao Usuário dar-se-á de forma periódica, tomando por base o monitoramento das atividades e a avaliação do cidadão e da sociedade em relação aos serviços descritos.

Pesquisas de satisfação

As pesquisas serão abordadas no Capítulo Resultados da Gestão.



Acessibilidade aos Serviços e Instalações

O CRCRJ tem como objetivo assegurar condições de acessibilidade em suas múltiplas dimensões, conforme a legislação vigente, e estimular o desenvolvimento de uma cultura inclusiva na entidade.

Para cumprir seus compromissos e oferecer qualidade de atendimento ao público, o CRCRJ adota as seguintes ações:

- Piso tátil nas calçadas externas do edifício CRCRJ e hall dos elevadores, para oferecer segurança aos deficientes visuais.
- Elevador plataforma para pessoas com mobilidade reduzida.
- Elevadores com a inserção de equipamentos e acessórios que obedecem às normas de acessibilidade, visando atender aos usuários com deficiência visual e motora.
- Banheiro do térreo adaptado com barras de apoio.
- Rampa de acesso à recepção.
- Portal da Transparência adaptado para servir às leis de acessibilidade em ambiente WEB, atendendo aos deficientes auditivos, visuais parciais, pessoas com Síndrome de Down, idosos, iletrados, disléxicos e outras pessoas com necessidades especiais.



Encontra-se em desenvolvimento projeto de construção, em 2019, de Coworking para uso dos Profissionais da Contabilidade, com móveis acessíveis a Pessoas com Deficiência (PCD).