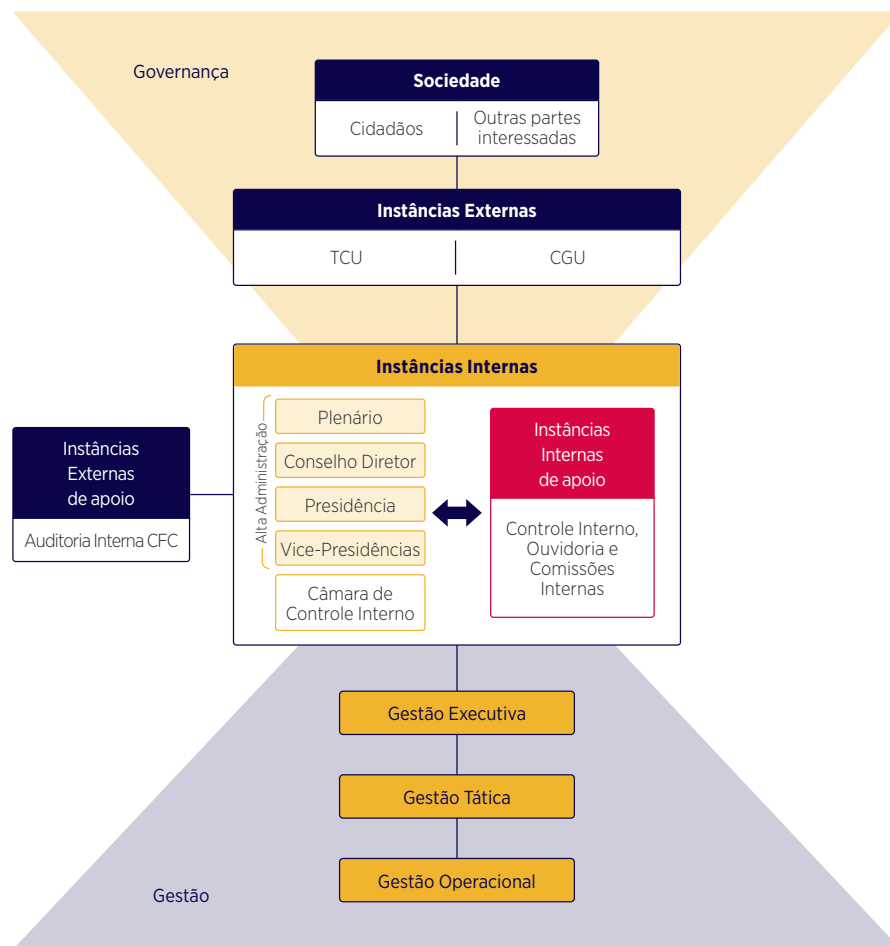




## Governança

A Governança do Sistema CFC/CRCs está normatizada pela Resolução CFC n.º 1.549, de 20 de setembro de 2018, que definiu a estrutura de organização da Governança do CFC e a estrutura mínima a ser seguida pelos CRCs.

No CRCRJ, a Governança compreende a seguinte estrutura:



No ano de 2021, a Comissão de Gestão da Governança do CRCRJ, instituída pela Portaria nº 41/2021, executou diversas ações em desenvolvimento às atividades de governança no CRCRJ e de acompanhamento às ações promovidas pelos CRCs:

Ações
<ul style="list-style-type: none"> <li>Realização de 08 reuniões da Comissão de Governança do CRCRJ, com a finalidade de acompanhar as normas de governanças do CRCRJ.</li> </ul>
<ul style="list-style-type: none"> <li>Encaminhamento de vídeo sobre o Plano de Integridade aos funcionários do CRCRJ, com objetivo de que todos estejam envolvidos e tenham conhecimento das normas de governança aprovadas pelo CRCRJ, o conteúdo e o local onde o material estará disponível. Após o conhecimento do vídeo, os funcionários responderam uma pesquisa, com a finalidade de identificarmos a percepção dos colaboradores sobre a temática e o conhecimento sobre o local que o material está disponível. Dessa forma, pudemos fazer o levantamento de possíveis riscos à atuação do conselho.</li> </ul>
<ul style="list-style-type: none"> <li>Participação da Comissão de Governança do CRCRJ na reunião realizada pelo CFC, com a finalidade de conferir o desenvolvimento e os resultados das ações de governança promovidas nos Regionais.</li> </ul>
<ul style="list-style-type: none"> <li>Elaboração da versão 2021 do Plano de Integridade do CRCRJ.</li> </ul>
<ul style="list-style-type: none"> <li>Monitoramento das medidas de combate e controle do coronavírus na sede do CRCRJ.</li> </ul>
<ul style="list-style-type: none"> <li>Leitura e Debate na Comissão de Governança do Referencial Básico de Governança Organizacional para organizações públicas e outros entes jurisdicionados ao TCU.</li> </ul>
<ul style="list-style-type: none"> <li>Acompanhamento do mapeamento de risco pelo Comitê de Risco.</li> </ul>
<ul style="list-style-type: none"> <li>Adesão e resposta ao questionário do Programa Nacional de Prevenção à corrupção - do Tribunal de Contas da União.</li> </ul>
<ul style="list-style-type: none"> <li>Manutenção das informações atualizadas no menu Governança do portal CRCRJ.</li> </ul>
<ul style="list-style-type: none"> <li>Realização de capacitação pelos integrantes da Comissão e demais colaboradores do CRCRJ.</li> </ul>

Para conhecer mais sobre a Governança no CRCRJ [acesse](#)



A fim de dar continuidade às atividades de Governança no âmbito do CRCRJ foi instituída a Comissão de Governança Organizacional do CRCRJ para 2021 por meio da Portaria nº. 205/2021. Em 2021, a comissão manteve acompanhamento das ações promovidas pelo CRCRJ referentes a cada um dos componentes dos mecanismos de governança – liderança, estratégia e controle – estabelecidos pelo Referencial Básico de Governança Aplicável a Órgãos e Entidades da Administração Pública (RBG), publicação do Tribunal de Contas da União (TCU).

O quadro a seguir demonstra o atendimento às práticas de Governança do CRCRJ.

	<b>Pessoas e Competências</b>	<b>Princípios e Comportamentos</b>	<b>Liderança Organizacional</b>	<b>Sistema de Governança</b>
<b>Mecanismo Liderança</b>	<b>L.1.1</b> - Eleições diretas dos Conselhos Regionais de Contabilidade dos membros do Plenário do CRCRJ e Eleição interna dos membros do Conselho Diretor pelo Plenário; Plano de Cargos e Salários do CRCRJ.	<b>L.2.1</b> - Código de Conduta para os conselheiros, colaboradores e funcionários do Sistema CFC/CRCs;	<b>L.3.1</b> - Planejamento Estratégico do Sistema CFC/CRCs para 2018/2027; Manual do Sistema de Gestão por Indicadores; Resolução que aprova a proposta orçamentária e Plano de Trabalho para o exercício.	<b>L.4.1</b> - Regimento Interno do CRCRJ, Política de Governança no âmbito do Sistema CFC/CRCs; Organograma do CRCRJ.
	<b>L.1.2</b> - Plano Anual de Treinamento, e Plano de Desenvolvimento de Líderes; Plano de Cargos e Salários do CRCRJ.	<b>L.2.2</b> - Comissão de Acompanhamento e Avaliação de Conduta do CRCRJ;	<b>L.3.2</b> - Planejamento Estratégico do Sistema CFC/CRCs para 2018/2027.	<b>L.4.2</b> - Regimento Interno do CRCRJ; Resolução que disciplina as Unidades Administrativas no âmbito do CRCRJ; Portaria que estabelece limites e instâncias de governança para a contratação e pagamento de bens e serviços, bem como de gastos com diárias e passagens no âmbito do CRCRJ.
	<b>L.1.3</b> - Metodologia de avaliação de desempenho e de maturidade profissional para gestores e para funcionários do CRCRJ.	<b>L.2.3</b> - Comissão de Governança Organizacional e Compliance do CRCRJ; Comissões de Acompanhamento e Avaliação de Conduta do CRCRJ.	<b>L.3.3</b> - Decreto-Lei nº 1.040/69 – Dispõe sobre os Conselhos Federal e Regionais de Contabilidade, regula a eleição de seus membros, e dá outras providências; Portaria que estabelece limites e instâncias de governança para a contratação e pagamento de bens e serviços, bem como de gastos com diárias e passagens no âmbito do CRCRJ.	<b>L.4.3</b> - Regimento Interno do CRCRJ; Política de Governança no âmbito do Sistema CFC/CRCs; Organograma do CRCRJ; Comissão de Governança, Organizacional e Compliance do CRCRJ;
	<b>L.1.4</b> - Regulamento Geral dos Conselhos de Contabilidade; Plano de Cargos e Salários do CRCRJ.		<b>L.3.4</b> - Política de Gestão de Riscos do CRCRJ; Plano de Gestão de Riscos do CRCRJ; Comitê de Gestão de Riscos do CRCRJ.	
		<b>L.3.5</b> - Manual de Auditoria do Sistema CFC/CRCs (Auditoria Interna realizada pelo CFC); Regulamento Geral dos Conselhos de Contabilidade		

	<b>Relacionamento com Partes Interessadas</b>	<b>Estratégia Organizacional</b>	<b>Alinhamento Transorganizacional</b>
<b>Mecanismo Estratégia</b>	<b>E1.1</b> - Resolução CFC n.º 1.439/13 - Regula o acesso a informações previsto na Lei n.º 12.527, de 18 de novembro de 2011, no âmbito do Sistema CFC/CRCs; Carta de Serviços ao Usuário do CRCRJ; Resolução CFC n.º 1.544/18 - Regula a participação, proteção e defesa dos direitos do usuário dos serviços públicos, previstas na Lei n.º 13.460/17, no âmbito do Sistema CFC/CRCs.	<b>E2.1</b> - Planejamento Estratégico do Sistema CFC/CRCs 2018/2027; Portaria que define procedimentos para elaboração e execução do Plano Anual de Contratação no âmbito do CRCRJ; Manual do Sistema de Gestão por Indicadores do Sistema CFC/CRCs.	<b>E3.1</b> - Política de Governança do Sistema CFC/CRCs; Planejamento Estratégico do Sistema CFC/CRCs 2018/2027; Manual do Sistema de Gestão por Indicadores do Sistema CFC/CRCs.
	<b>E1.2</b> - Art. 5º e Anexo Único da Resolução CFC n.º 1.439/13 - Regula o acesso a informações previsto na Lei n.º 12.527, de 18 de novembro de 2011, no âmbito do Sistema CFC/CRCs.	<b>E2.2</b> - Planejamento Estratégico do Sistema CFC/CRCs 2018/2027; Manual do Sistema de Gestão por Indicadores do Sistema CFC/CRCs.	
	<b>E1.3</b> - Regulamento Geral dos Conselhos de Contabilidade; Indicadores 2, 3, 4, e 6 do Sistema de Gestão por Indicadores do Sistema CFC/CRCs	<b>E2.3</b> - Planejamento Estratégico do Sistema CFC/CRCs 2018/2027; Manual do Sistema de Gestão por Indicadores do Sistema CFC/CRCs.	
	<b>E1.4</b> - Plano de Trabalho do CRCRJ; Plano Anual de Contratação, Relatório de Gestão, Direitos do usuário de serviços públicos no Sistema CFC/CRCs; Procedimentos para abertura de processo licitatório, gerenciamento de risco identificados nos processos com os responsáveis pelo monitoramento.		

	<b>Gestão de Riscos e Controle Interno</b>	<b>Auditoria Interna (realizada periodicamente pelo CFC)</b>	<b>Accountability e Transparência</b>
<b>Mecanismo Controle</b>	<b>C1.1</b> -Regimento Interno do CRCRJ; Política de Gestão de Riscos do CRCRJ; Plano de Gestão de Riscos do CRCRJ.	<b>C2.1</b> - Regulamento Geral dos Conselhos de Contabilidade; Manual de Auditoria do Sistema CFC/CRCs.	<b>C3.1</b> -Resolução CFC nº 1.439/13 - Regula o acesso a informações, previsto na Lei n.º 12.527, de 18 de novembro de 2011, no âmbito do Sistema CFC/CRCs; Resolução CFC nº 1529/17 - Carta de Serviços ao Usuário do CRCRJ.
	<b>C1.2</b> - Política de Gestão de Riscos do CRCRJ; Plano de Gestão de Riscos do CRCRJ; Comitê de Gestão de Riscos do CRCRJ.	<b>C2.2</b> - Regulamento Gera dos Conselhos de Contabilidade; Manual de Auditoria do Sistema CFC/CRCs.	<b>C3.2</b> - Resolução CFC nº 1.439/13 - Regula o acesso a informações, previsto na Lei nº 12.527 de 18 de novembro de 2011, no âmbito do Sistema CFC/CRCs.
		<b>C2.3</b> - Manual de Auditoria do Sistema CFC/CRCs.	<b>C3.3</b> - Planejamento Estratégico do Sistema CFC/CRCs 2018/2027; Manual do Sistema de Gestão por Indicadores do Sistema CFC/CRC.
			<b>C3.4</b> - Processo Administrativo Disciplinar do CRCRJ; Código de Conduta para os conselheiros, colaboradores e funcionários do Sistema CFC/CRCs; Comissões de Acompanhamento e Avaliação de Conduta do CRCRJ.



Além disso, a Comissão de Governança Organizacional do CRCRJ identificou as práticas de governança instituídas no CRCRJ, as quais destacamos a seguir: Comissão de Conduta, Regimento Interno da Comissão de Conduta, Relatório de Atividades da Comissão de Conduta, Portaria de Competência, Comitê de Riscos, Política de Gestão de Riscos, Plano de Gestão de Riscos, Comitê de Integridade, Plano de Integridade, Comitê de Tecnologia da Informação, Plano Diretor de Informação da Tecnologia, Carta de Serviços ao Usuário, Plano Anual de Contratações, Plano de Logística Sustentável, Plano de Desenvolvimento de Líderes e Plano Anual de Capacitação, Plano de Ação dos apontamentos da Auditoria do CFC, Portal da Transparência, e-Sic, Sistema de Ouvidoria, Comitê Permanente de Simplificação, Relatório de Gestão de Ouvidoria 2021, Comissão LGPD e acompanhamento do menu Governança no site do CRCRJ.

## Lei Geral de Proteção de Dados Pessoais

Durante o ano de 2021 a Comissão de implementação da LGPD no âmbito do CRCRJ sofreu ajuste quanto a sua composição, voltando-se mais para dentro do órgão com a participação ativa de seus funcionários na análise e adequação de suas legislações para a nova realidade quanto a proteção de dados pessoais.

No âmbito do CRCRJ realizamos a edição do Programa de Governança em Privacidade do CRCRJ, Resolução CRCRJ nº 572/2021; Política de Privacidade do CRCRJ, Deliberação CRCRJ nº 095/2021; Política de Segurança da Informação (PSI), Resolução CRCRJ nº 580/2021.

Salientamos que além da edição dos normativos orientativos, estamos realizando a adequação de nossos instrumentos contratuais, bem como emitimos orientações quanto à adequação de procedimentos com vistas a resguardar nossas atividades relacionadas ao tratamento de dados pessoais.

Realizamos ainda ao longo do ano reuniões de sensibilização do corpo funcional acerca da importância de manutenção da conformidade quando do tratamento dos Dados Pessoais.

Demais atividades desempenhadas, relacionadas à estruturação interna em atendimento à LGPD:

- Elaboração e aprovação de normativos, entre políticas, planos e termos, em adequação à LGPD (disponíveis para consulta na página de governança do CRCRJ);
- Instituição do Comitê de Segurança da Informação (CSI) do CRCRJ;
- Realização de capacitações acerca da Lei Geral de Proteção de Dados;
- Participação na palestra “LGPD e a Comunicação”, por videoconferência, realizada pelo CFC;
- Adaptações no Sistema de Ouvidoria e no Sistema Eletrônico do Serviço de Informações ao Cidadão (e-SIC), para atendimento à LGPD, realizado pelo CFC;
- Realização de 4 reuniões da Comissão de LGPD do CRCRJ;
- Inicialização das ações de inventário de Dados Pessoais no âmbito do CRCRJ;
- Orientações aos funcionários quanto aos cuidados relacionados ao tratamento de dados pessoais;

## Plano Anual de Contratações

O Plano Anual de Contratações (PAC) é um documento que consolida todas as contratações e renovações que o CRCRJ pretende realizar ou prorrogar no exercício subsequente, de modo a obter melhorias no planejamento dos itens e na governança, proporcionando maior transparência e controle neste processo, uma vez que sua divulgação integral é realizada no portal do CRCRJ.

Desde 2018, o CRCRJ utiliza o PAC como ferramenta de planejamento de suas contratações e renovações, realizando o acompanhamento periódico de sua execução e mantendo atuante a governança das aquisições.

121

Quantidade prevista

84

Quantidade executada

9,92% de Ajustes realizados

## Atividade de correição e apuração de ilícitos administrativos

De acordo com o art. 6º do Regulamento Geral dos Conselhos de Contabilidade, constitui competência do CFC a regulamentação das atividades-fins do Sistema CFC/CRCs, bem como a fiscalização e o controle das atividades financeiras, econômicas, administrativas, contábeis e orçamentárias dos Conselhos de Contabilidade.

Visando à garantia da legalidade, legitimidade, economicidade e transparência na aplicação dos recursos, cabe ao CRCRJ o exercício da atividade de correição e apuração de ilícitos administrativos, atuando por meio de instauração de processo de sindicância e inquérito administrativo e das atividades desempenhadas pela comissão de conduta para apuração de infrações cometidas por funcionários e colaboradores do CRCRJ.

A sistemática de apuração de ilícitos cometidos por colaboradores tem por base a Resolução CFC nº 1523/2017, referente ao Código de Conduta para os Conselheiros, Colaboradores e Funcionários dos Conselhos Federal e Regionais de Contabilidade, e a condução dos processos administrativos disciplinares, por sua vez, lastreia-se na Resolução CRCRJ nº 458/2015..