



## Planejamento Estratégico e Governança

# Planejamento Estratégico

É um eficiente meio de construção e 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 CRCAL participou do seminário realizado pelo CFC, que 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 reafirmam a importância da Contabilidade para o crescimento e desenvolvimento social do País.

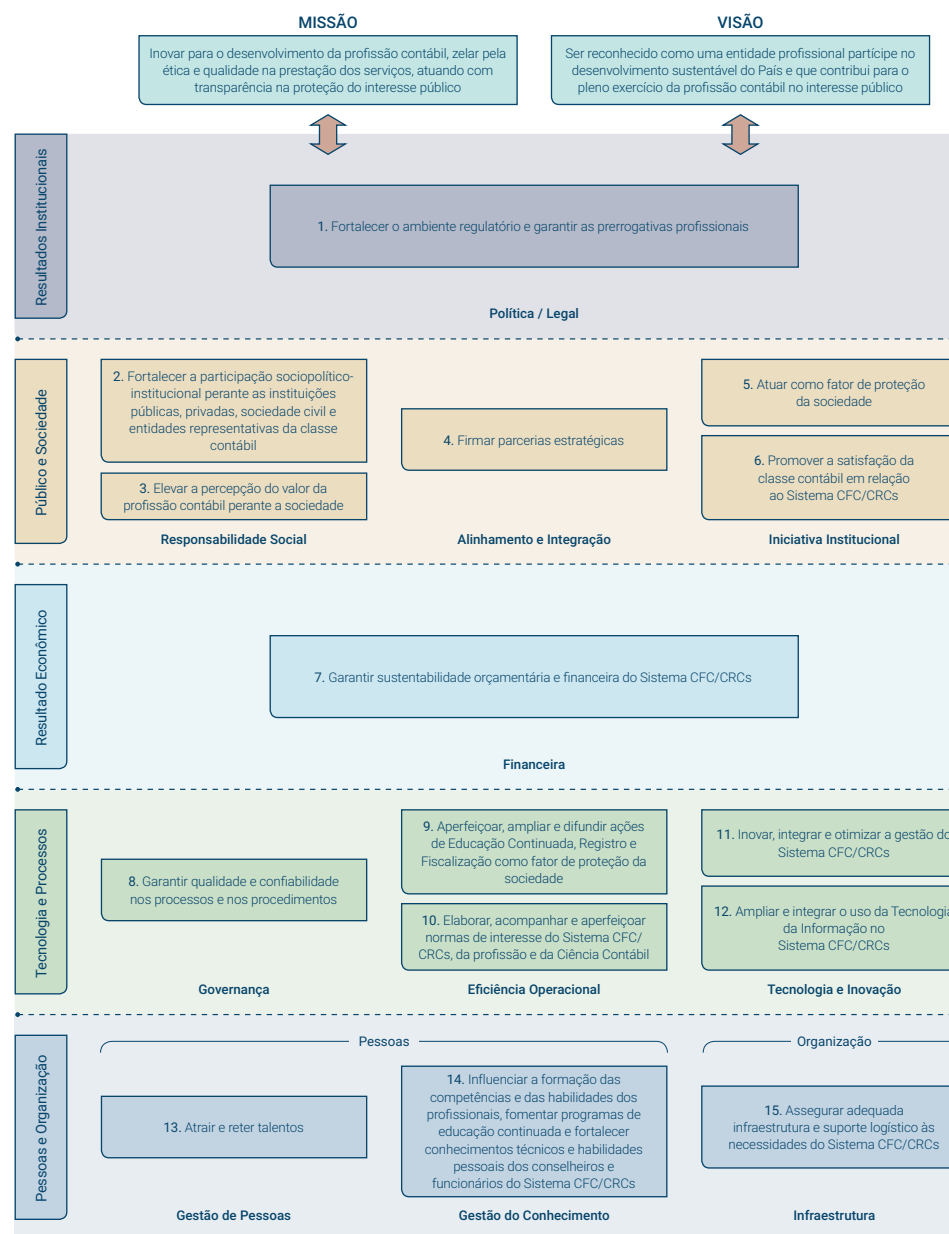
A nova **Missão** é inovar para o desenvolvimento da profissão contábil, zelar pela ética e qualidade na prestação de serviços, atuando com transparência na proteção do interesse público.

Em relação a **Visão**, o Sistema CFC/CRCs quer ser reconhecido como uma entidade profissional partícipe no desenvolvimento sustentável do País e que contribui para o pleno exercício da profissão contábil no interesse público.

Já os **Valores** 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



Projeto – Campanhas Institucionais

Investimento  
**R\$ 8.827,00**

3

Projeto – Reuniões Regimentais

Investimento  
**R\$ 7.340,00**

5

Projeto – Mulher Contabilista

Investimento  
**R\$ 11.940,00**

2

Projeto – Tecnologia da informação

Investimento  
**R\$ 48.043,24**

12

Projeto – Fiscalização das Org. Contábeis e dos Prof.de Contabilidade

Investimento  
**R\$ 5.737,02**

9

Projeto – Promover a Educação Continuada Congressos/Convênções

Investimento  
**R\$ 196.484,34**

9

Projeto – Excelência na Contabilidade - Cursos de Pós-Graduação Lato e Stricto Sensu

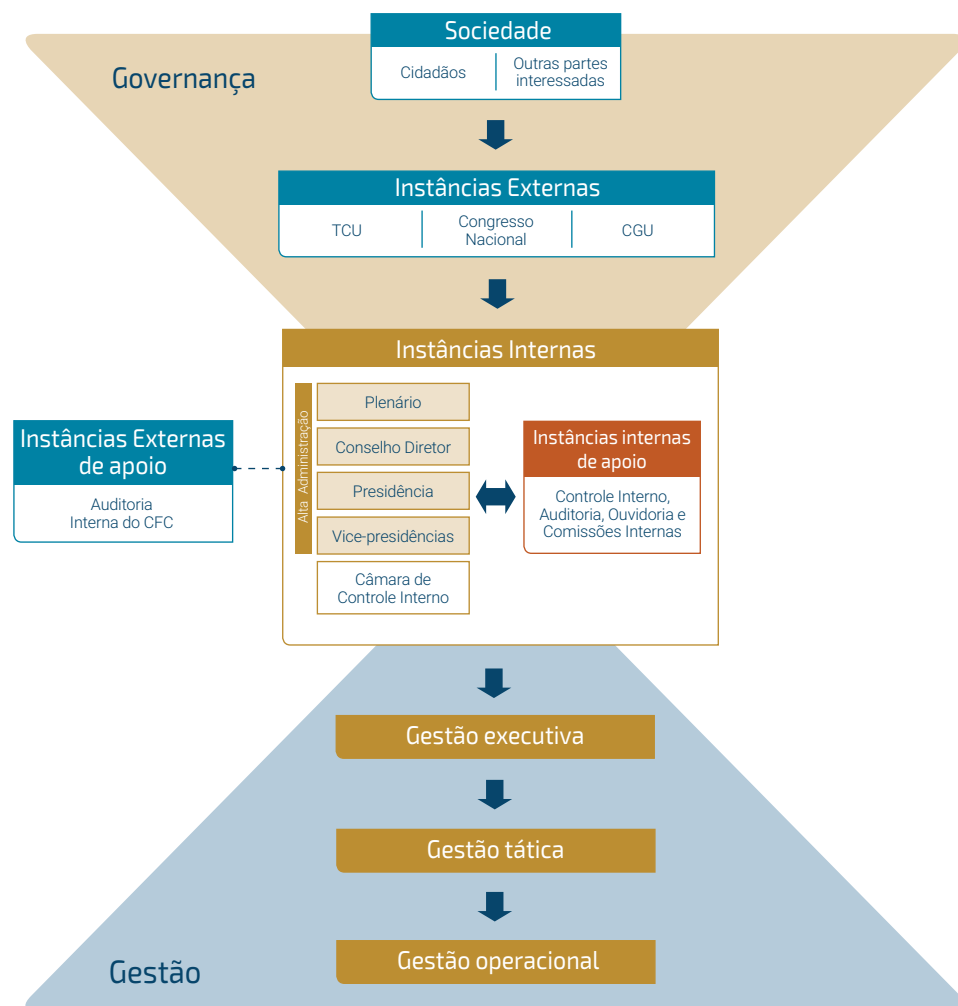
Investimento  
**R\$ 107.761,31**

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 CRCAL, a Governança compreende a seguinte estrutura:



# Informações sobre Dirigentes e Colegiados

## Organização do CRCAL

### Órgão Deliberativo Superior

- Plenário

### Órgãos Deliberativos Específicos

- Câmara de Fiscalização, Ética e Disciplina
- Câmara de Registro
- Câmara de Controle Interno
- Câmara Técnica e Desenvolvimento Profissional
- Câmara Operacional e de Finanças

### Órgãos Consultivos

- Conselho Diretor
- Conselho Consultivo

### Órgãos Executivos

- Presidência
- Vice-Presidência Operacional e de Finanças
- Vice-Presidência de Fiscalização, Ética e Disciplina
- Vice-Presidência Técnica e Desenvolvimento Profissional
- Vice-Presidência de Controle Interno
- Vice-Presidência de Registro

## Composição do Conselho Diretor

**Contador PAULO SÉRGIO BRAGA DA ROCHA**  
Presidente

**Contadora ADRIANA ANDRADE ARAUJO**  
Vice-Presidente de Registro

**Téc. em Contabilidade ONOFRE RAIMUNDO MEDEIROS NETO**  
Vice-Presidente de Fiscalização, Ética e Disciplina

**Contador JOOVANES DE OLIVEIRA SILVA**  
Vice-Presidente de Controle Interno

**Contador JOSÉ VIEIRA DOS SANTOS**  
Vice-Presidente Técnico e Desenvolvimento Profissional

**Contador JOSÉ ALBERTO VIANA GAIA**  
Vice-Presidente Operacional e de Finanças

## Auditoria Interna do CFC

A Auditoria Interna do CRCAL é realizada pelo CFC através da Vice-Presidência de Controle Interno, conforme normatizado no Regulamento Geral dos Conselhos, Resolução CFC n.º 1.370/2011, art. 6º, § 4º, inciso I. Tem como finalidade 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 n.º 1.101/2017, e realizados pela equipe sediada em Brasília. As unidades auditadas são selecionadas com base na avaliação de risco realizada durante a elaboração do Plano de Auditoria Interna. Na programação de auditoria para a execução dos trabalhos, são identificados o tipo de auditoria, unidades, prazos, períodos e equipes que irão realizar as auditorias, podendo ser realizada por determinação regimental, por demandas específicas ou por denúncias.

## Atividade de Correição e Apuração de Ilícitos Administrativos



Compete ao CRCAL proceder à abertura de processo de sindicância e inquérito administrativo para apurar penalidade a ser aplicada a dirigentes, funcionários e colaboradores que praticam 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 CRCAL n.º 274/2016** - Regulamento de Processo administrativo Disciplinar dos Funcionários do Conselho regional de Contabilidade de Alagoas
- **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 não foi instaurado nenhum processo administrativo disciplinar na unidade.

## Canais de comunicação com a sociedade e partes interessadas

### Ouvidoria

A Ouvidoria é um canal de comunicação entre o cidadão e o CRCAL para receber sugestões, elogios, solicitações, reclamações e denúncias referentes aos diversos serviços prestados por esta unidade. A Ouvidoria funciona como um canal de comunicação rápido e eficiente, estreitando a relação entre a sociedade e o CRCAL.

Criada em 2014, funciona das 8h às 12h e 13h30 às 17h30, de segunda a sexta-feira. Os usuários do serviço são os profissionais da contabilidade, organizações contábeis, estudantes de Ciências Contábeis e sociedade em geral.



### Tipo de manifestação



- Reclamação: **18%**
- Solicitação: **64%**
- Sugestão: **18%**

## Perfil do manifestante

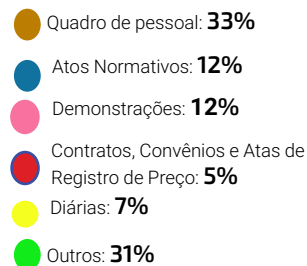


## Portal da Transparência e e-SIC

Em uma cultura de transparência e em cumprimento à legislação, o CRCAL mantém disponível o “Portal da Transparência e Acesso à Informação” e o “Sistema Eletrônico do Serviço de Informações ao Cidadão”.

### 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 de gestão praticados pelo Sistema CFC/CRCs para a classe contábil e a sociedade brasileira.



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

Canal de comunicação entre o cidadão e o CRCAL para atendimento dos pedidos de informação relacionados à Lei de Acesso a Informação, permite que qualquer pessoa, física ou jurídica, encaminhe pedidos de acesso a informação. Por meio do sistema, além de fazer o pedido, é possível acompanhar o prazo pelo número de protocolo gerado e receber a resposta da solicitação por e-mail; entrar com recursos, apresentar reclamações e consultar as respostas recebidas. O objetivo é facilitar o

07 Pedidos

0 Recursos

## Acessibilidade por todo o Sistema CFC/CRCs, Serviços e Instalações

O CRCAL 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 padrões de qualidade de atendimento ao público, o CRCAL

- Vagas no estacionamento, exclusivas para idoso e portador de necessidades especiais.
- Rampas em cumprimento às normas de acessibilidade, visando atender aos usuários com deficiência motora.
- Banheiros adaptados com barras de apoio nos banheiros do andar térreo.
- Departamentos de atendimento ao público no andar térreo, visando proporcionar plenas condições de acesso.
- Site e Portal da Transparência com serviço de solução de software especializado, objetivando acessibilidade em ambiente WEB, atendendo aos surdos, deficientes auditivos, visuais parciais, pessoas com Síndrome de Down, idosos, iletrados, disléxicos e outras pessoas com necessidades especiais.

