

Governança

Para o alcance da sua finalidade institucional, o CFC adota diversas práticas de Governança, com base nos componentes dos mecanismos de governança – liderança, estratégia e controle –, de acordo com a 3ª edição do Referencial Básico de Governança Pública Organizacional, publicada pelo Tribunal de Contas da União (TCU).

	Prática	Ação do CFC
Mecanismo Liderança	Estabelecer o modelo de governança	Regulamento Geral dos Conselhos de Contabilidade
		Regimento Interno
		Política de Governança no âmbito do Sistema CFC/CRCs
		Portaria para delegação de competências
	Promover a integridade	Plano de Integridade
		Código de Conduta para os Conselheiros, Colaboradores e Funcionários dos Conselhos Federal e Regionais de Contabilidade
		Regimento das Comissões de Conduta
		Comissão de Conduta para apuração de infração cometida por conselheiros do Sistema CFC/CRCs
		Comissão de Conduta para apuração de infração cometida por funcionários e colaboradores do CFC
	Promover a capacidade da liderança	Guia de Conduta para Relações Público-Privadas
		Comissão de Integridade, Gestão da Governança e Compliance do CFC
		Resolução para eleição dos membros do Plenário do CFC
		Plano de Transição de Gestão do Sistema CFC/CRCs
	Plano de Cargos e Salários (PCS)	
	Comissão de Avaliação de Desempenho (CAD)	
	Plano Anual de Treinamentos (PAT), Plano de Desenvolvimento de Líderes (PDL) e Plano de Treinamento e Desenvolvimento de Proteção de Dados (PTDPD)	

	Prática	Ação do CFC
Mecanismo Estratégia	Gerir riscos	Política de Gestão de Riscos
		Plano de Gestão de Riscos
		Comitê de Gestão de Riscos
		Planilhas de mapeamento de riscos
	Estabelecer a estratégia	Planejamento Estratégico do Sistema CFC/CRCs para 2018/2027
		Proposta Orçamentária
	Promover a gestão estratégica	Plano Diretor de Tecnologia da Informação (PDTI)
		Plano de Contratações Anual (PCA)
		Plano de Logística Sustentável (PLS)
		Normativos relacionados à Lei Geral de Proteção de Dados Pessoais (LGPD)
Monitorar o alcance dos resultados organizacionais	Sistema Plano de Trabalho	
Monitorar o desempenho das funções de gestão	Sistema de Gestão Integrado (qualidade, meio ambiente, antissuborno e saúde e segurança)	
	Sistema de Gestão por Indicadores	

	Prática	Ação do CFC
Mecanismo Controle	Promover a transparência	Resolução que regula o acesso a informações, previsto na Lei n.º 12.527/2011, no âmbito do Sistema CFC/CRCs
		Portal da Transparência e Prestação de Contas
		Sistema Eletrônico do Serviço de Informações ao Cidadão (e-SIC)
Mecanismo Controle	Garantir a accountability	Relatório de Gestão
		Ouvidoria
		Resolução que dispõe sobre instauração e organização de processo de tomada de contas especial no âmbito do Sistema CFC/CRCs
		Resolução que regulamenta o Processo Administrativo Disciplinar
		Comissão Permanente de Procedimento Administrativo Disciplinar (CPPAD)
Mecanismo Controle	Avaliar a satisfação das partes interessadas	Resolução que regula a participação, proteção e defesa dos direitos do usuário dos serviços públicos, previstas na Lei n.º 13.460/2017, no âmbito do Sistema CFC/CRCs
		Carta de Serviços ao Usuário
		Pesquisas de satisfação
Mecanismo Controle	Avaliar a efetividade da auditoria interna	Manual de Auditoria do Sistema CFC/CRCs
		Nota de Auditoria (NA)
		Relatório de Auditoria (RA)
		Plano Anual de Auditoria Interna (Paint)
		Relatório de atividades de auditoria interna (Raint)
	Índice de Avaliação das Auditorias pelos CRCs	