



ESTADO DO ACRE  
PODER LEGISLATIVO MUNICIPAL  
CÂMARA MUNICIPAL DE MÂNCIO LIMA  
COMISSÃO DE PLANEJAMENTO



## MAPA DE GERENCIAMENTO DE RISCO

TERMOS E PARÂMETROS ADOTADOS PARA ELABORAÇÃO DO MAPA DE RISCOS PARA CONTRATAÇÕES E AQUISIÇÕES REALIZADAS PELA CÂMARA MUNICIPAL DE MÂNCIO LIMA - ACRE.

Objeto: Registro de preços visando a futura Contratação de empresa para Fornecimento de Combustível (Óleo diesel S10, Óleo diesel comum e Gasolina comum) destinado a atender as necessidades da Câmara Municipal de Mâncio Lima/AC.

1. Para fins de elaboração do Mapa de Riscos a ser adotado nas Contratações e Aquisições realizadas pela Câmara Municipal de Mâncio Lima - Acre foram consideradas as seguintes nomenclaturas e parâmetros:

- I - **Risco**: possibilidade de ocorrência de um evento que tenha impacto no atingimento dos objetivos da organização;
- II - **Gerenciamento de risco**: processo para identificar, avaliar, administrar e controlar potenciais eventos ou situações e fornecer segurança razoável no alcance dos objetivos organizacionais;
- III - **Dano**: resultado do evento de risco que gera impactos negativos ao processo de contratação.
- IV - **Probabilidade**: refere-se à possibilidade de ocorrência do evento.

Para a aferição da Escala de Probabilidade, foi utilizada a análise quantitativa e qualitativa, uma vez que foi considerada a frequência de ocorrência em como da expectativa da ocorrência dos eventos dos riscos constatados com base em entrevistas com os gestores dos setores envolvidos, conforme mostra o Quadro 01.

Quadro 01 – Escala de probabilidade de riscos

Descritor	Descrição	Ocorrência/ Expectativa	Nível
Baixa	Evento casual e inesperado, com poucas possibilidades de ocorrência.	Até 1 constatação	1
Média	Evento esperado, de frequência reduzida, e com histórico de ocorrência.	2 constatações	2
Alta	Evento usual, com grandes possibilidades de ocorrência.	>= 3 constatações	3

V - **Impacto**: representa o efeito resultante da ocorrência do evento de risco.



ESTADO DO ACRE  
PODER LEGISLATIVO MUNICIPAL  
CÂMARA MUNICIPAL DE MÂNCIO LIMA  
COMISSÃO DE PLANEJAMENTO



## MAPA DE GERENCIAMENTO DE RISCO

Para definição do peso foi realizada uma análise qualitativa junto aos setores envolvidos, com o intuito de avaliar as consequências de impacto negativo para cada risco identificado.

Quadro 02 – Escala de impactos de riscos

Descritor	Descrição	Peso
Baixo	Não afeta aos objetivos ou inviabiliza parte da contratação.	1
Médio	Torna incerto o alcance dos objetivos ou inviabiliza parte da contratação.	2
Alto	Torna improvável o alcance dos objetivos ou inviabiliza a contratação em sua totalidade.	3

VI - **Matriz de Nível de Risco:** o nível de um risco é determinado pela combinação das suas consequências para a organização (impacto) e a chance de ocorrência (probabilidade).

De acordo com a avaliação realizada sobre a probabilidade de ocorrência do risco e seu impacto, é definido o Nível de Risco. Essa escala de nível de risco é encontrada a partir da multiplicação do nível de probabilidade pelo impacto do risco, como mostra a Matriz de Nível de Riscos no Quadro 03:

Quadro 03 Matriz de nível de Risco – Análise Quantitativa

NÍVEL DE RISCO:		PROBABILIDADE		
		Baixo (1)	Médio (2)	Alta (3)
IMPACTO	Alto (3)	3	6	9
	Médio (2)	2	4	6
	Baixo (1)	1	2	3

A priorização define quais riscos merecem ser tratados, dependendo do **Apetite a Risco**.

O apetite a risco é a quantidade de risco, em sentido mais abrangente, que a entidade se dispõe a aceitar na busca por agregar valor aos serviços prestados para a sociedade (COSO, 2006). Portanto, a Matriz de Nível de



## MAPA DE GERENCIAMENTO DE RISCO

Risco é utilizada para demonstrar visualmente os níveis de tolerância da organização a riscos, utilizando para isto o conceito de apetite a risco.

Os níveis de tolerância a riscos são definidos como:

- Nível de Risco Aceitável**, quando o Nível de Tolerância atinge os valores entre 1 e 2;
- Nível de Aceitação Intermediária do Risco**, quando o Nível de Tolerância atinge valores entre 3 e 4; e;
- Nível de Risco Inaceitável**, quando o Nível de Tolerância atinge valores superiores a 4.

Os riscos considerados nas escalas de tolerância "Inaceitável" e de "Aceitação intermediária" exigem que sejam reportados e que autorizações e ações específicas sejam demandadas.

O Nível de Tolerância considerado "Aceitável" requer uma análise do custo-benefício da implantação de controle para mitigá-lo.

Riscos que aparecem acima da linha de tolerância, ou seja, no limite entre os critérios Aceitável e Inaceitável não podem ser aceitos sem que sejam autorizados por nível de autoridade superior.

Quadro 04 Matriz de Nível de Risco – Análise Qualitativa

NÍVEL DE RISCO		Probabilidade		
		Baixa (1)	Média (2)	Alta (3)
Impacto	Alto (3)	NÍVEL DE INACEITÁVEL		
	Médio (2)	ACEITAÇÃO		
	Baixo (1)	ACEITÁVEL		INTERMEDIÁRIO

**VII - Tratamento dos riscos:** esta etapa inclui a formulação das respostas aos riscos mapeados e avaliados de forma a reduzir as ameaças aos objetivos de aquisições de materiais e contratações de serviços na Câmara Municipal de Mâncio Lima/AC.

Essas respostas estão baseadas nas seguintes estratégias:

- Evitar:** as atividades que geram os riscos são suspensas ocasionando descontinuação das atividades que geram os riscos;
- Reduzir:** são adotadas medidas para reduzir a probabilidade ou o impacto dos riscos, ou, até mesmo, ambos.



ESTADO DO ACRE  
PODER LEGISLATIVO MUNICIPAL  
CÂMARA MUNICIPAL DE MÂNCIO LIMA  
COMISSÃO DE PLANEJAMENTO



## MAPA DE GERENCIAMENTO DE RISCO

c) **Compartilhar:** redução da probabilidade ou do impacto dos riscos pela transferência ou pelo compartilhamento de uma porção dos riscos para outra parte, mas sem eliminá-los.

d) **Aceitar:** Nenhuma medida é adotada para afetar a probabilidade ou o grau de impacto dos riscos, ou não se conseguiu identificar outra estratégia de resposta adequada.

VIII - **Ação preventiva:** medida aplicada pela organização para tratar os riscos, de modo a reduzindo a probabilidade de ocorrência de um determinado evento de risco e aumentar a possibilidade de que os objetivos e as metas organizacionais estabelecidos sejam alcançados;

IX - **Ação de contingência:** medida a ser tomada após a constatação da ocorrência do evento de risco cujo objetivo é tratar o risco e reduzir o impacto das consequências da ocorrência do evento;

X - **Monitoramento de riscos:** Essa etapa é responsável pela tarefa de Monitoramento e Controle de Riscos.

É realizada por meio de atividades contínuas de monitoramento, avaliações independentes ou uma combinação de ambos os métodos. Dentre as principais atividades, destacam-se:

- a) Monitorar se o perfil de risco está mudando;
- b) Tomar as ações preventivas e corretivas necessárias;
- c) Garantir que o gerenciamento de riscos está sendo efetivo;
- d) Atualizar registros de riscos e documentos relacionados;
- e) Documentar lições aprendidas com plano de ação.



ESTADO DO ACRE  
 PODER LEGISLATIVO MUNICIPAL  
 CÂMARA MUNICIPAL DE MÂNCIO LIMA  
 COMISSÃO DE PLANEJAMENTO



MAPA DE GERENCIAMENTO DE RISCO

MAPA DE RISCOS PARA CONTRATAÇÕES E AQUISIÇÕES REALIZADAS PELA  
 CÂMARA MUNICIPAL DE MÂNCIO LIMA - ACRE

5

FASE 1: PLANEJAMENTO DA CONTRATAÇÃO

RISCO 01	IDENTIFICAÇÃO DO RISCO	Risco	AUSÊNCIA OU APRESENTAÇÃO DE ARTEFATOS DE PLANEJAMENTO COM ESPECIFICAÇÕES E JUSTIFICATIVA INSUFICIENTES		
		Dano	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Não atendimento ao princípio da motivação;</li> <li>• Desperdício de recursos (financeiro, pessoal, entre outros) públicos;</li> <li>• Impossibilidade de contratar (suspensão por mandado de segurança devido às irregularidades);</li> <li>• Indução de especificações indevidamente restritivas;</li> <li>• Diminuição da competição e aumento indevido do custo da contratação;</li> <li>• Compra ou contratação não produz resultados capazes de atender à necessidade da instituição.</li> </ul>		
	ANÁLISE DO RISCO	Probabilidade	Baixa		
		Impacto	Alto		
		Nível de Risco	Aceitação intermediária		
	RESPOSTA AO RISCO	Ação Preventiva		Responsável	
		<ul style="list-style-type: none"> <li>• Verificar os artefatos de planejamento e o Documento de Formalização da Demanda.</li> </ul>		Equipe de planejamento da contratação	
		Ação de Contingência		Responsável	
		<ul style="list-style-type: none"> <li>• Ausência: A equipe de planejamento deve emitir despacho solicitando à unidade demandante para que conste no processo a justificativa das quantidades demandadas que embasa a contratação.</li> <li>• Insuficiência: A equipe de planejamento deve solicitar à unidade demandante justificativa com elementos suficientes que subsidiem a contratação.</li> </ul>		Equipe de planejamento da contratação	

RISCO	IDENTIFICAÇÃO	Risco	AUSÊNCIA DE PLANEJAMENTO DA ADMINISTRAÇÃO
		Dano	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Ausência de controle dos prazos relacionados à conclusão da contratação;</li> </ul>



ESTADO DO ACRE  
 PODER LEGISLATIVO MUNICIPAL  
 CÂMARA MUNICIPAL DE MÂNCIO LIMA  
 COMISSÃO DE PLANEJAMENTO



MAPA DE GERENCIAMENTO DE RISCO

ANÁLISE DO RISCO		<ul style="list-style-type: none"> <li>• Possibilidade de ocorrência de fracionamento de despesa;</li> <li>• Desperdício de recursos públicos;</li> <li>• Descontinuidade da contratação para demandas continuadas.</li> </ul>	
	Probabilidade	Média	
	Impacto	Alto	
	Nível de Risco	Inaceitável	
RESPOSTA AO RISCO	Ação Preventiva		Responsável
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Promover constante divulgação a respeito da necessidade de inclusão das demandas no Plano de Contratações Anual;</li> <li>• Autorizar apenas contratações que estejam incluídas no Plano de Contratações Anual;</li> <li>• Realizar a capacitação dos servidores.</li> </ul>		Secretaria Demandante
	Ação de Contingência		Responsável
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Unidade demandante solicita inclusão da demanda no Plano de Contratações Anual (se ainda houver tempo para os procedimentos de contratação);</li> <li>• Prorrogação do contrato, se serviço continuado, ou acréscimo de quantitativo, se fornecimento;</li> <li>• Contratação emergencial para atendimento da necessidade pública, com eventual apuração de responsabilidade em razão da descontinuidade.</li> </ul>		Órgão demandante

RIS	IDENTIFIC	Risco	QUANTITATIVO SUBESTIMADO OU SUPERESTIMADO
-----	-----------	-------	---



ESTADO DO ACRE  
 PODER LEGISLATIVO MUNICIPAL  
 CÂMARA MUNICIPAL DE MÂNCIO LIMA  
 COMISSÃO DE PLANEJAMENTO



MAPA DE GERENCIAMENTO DE RISCO

ANALISE DO RISCO	Dano	<ul style="list-style-type: none"> <li>Celebração de aditivos contratuais que poderiam ter sido evitados;</li> <li>Violação ao princípio da economicidade devido ao aumento no número de licitações para o mesmo objeto;</li> <li>Potencial quebra da padronização dos produtos contratados;</li> <li>Perda da economia de escala no caso de celebração de aditivos ou de realização de novas contratações, o que leva a custo final maior do que no caso de se efetuar uma única contratação com a soma das quantidades contratadas separadamente;</li> <li>Atraso na execução das atividades;</li> <li>Comprometimento orçamentário desnecessário;</li> <li>Problemas na execução contratual;</li> <li>Desperdício de recursos públicos;</li> <li>Problemas e custos adicionais de armazenamento;</li> <li>Fornecedor induzido a criar falsas expectativas.</li> </ul>	
	Probabilidade	Média	
	Impacto	Alto	
	Nível de Risco	Inaceitável	
RESPOSTA AO RISCO	Ação Preventiva		Responsável
	<ul style="list-style-type: none"> <li>Apresentar justificativa para o quantitativo e encarta, se for o caso, planilhas e documentos comprobatórios dos levantamentos realizados que demonstrem o dimensionamento;</li> <li>Preenchimento de checklist;</li> <li>Solicitar do órgão demandante dados de execução contratual anterior.</li> </ul>		Equipe de planejamento da contratação
	Ação de Contingência		Responsável
	<ul style="list-style-type: none"> <li>Celebração de termo aditivo para acréscimo de quantitativo ou realização de nova licitação na hipótese de superação do limite legal;</li> <li>Celebração de termo aditivo para diminuição do quantitativo.</li> </ul>		Fiscal do Contrato

RISCO 04	IDENTIFICAÇÃO DO RISCO	Risco	<b>ERRO NO CÁLCULO DO PREÇO ESTIMADO (PESQUISA DE PREÇOS)</b>
		Dano	<ul style="list-style-type: none"> <li>Resultados de licitação com preços superiores aos praticados no mercado (preços superestimados);</li> <li>Licitação deserta (sobrepço);</li> <li>Não atendimento ao princípio da economicidade.</li> </ul>



ESTADO DO ACRE  
PODER LEGISLATIVO MUNICIPAL  
CÂMARA MUNICIPAL DE MÂNCIO LIMA  
COMISSÃO DE PLANEJAMENTO



MAPA DE GERENCIAMENTO DE RISCO

ANÁLISE DO RISCO	Probabilidade	Média
	Impacto	Alto
	Nível de Risco	Inaceitável
	RESPOSTA AO RISCO	Ação Preventiva
<ul style="list-style-type: none"> <li>Realizar pesquisa de mercado conforme legislação vigente.</li> </ul>		Equipe de planejamento da contratação
Ação de Contingência		Responsável
<ul style="list-style-type: none"> <li>Não homologação do procedimento licitatório;</li> <li>Apuração de responsabilidade dos servidores envolvidos.</li> </ul>		Órgão demandante

RISCO 05	IDENTIFICAÇÃO DO RISCO	Risco	AUSÊNCIA DE PADRONIZAÇÃO DOS ARTEFATOS DE PLANEJAMENTO	
		Dano	<ul style="list-style-type: none"> <li>Divergências textuais entre os artefatos de planejamento;</li> <li>Dificuldade e demora na revisão de documentos;</li> <li>Replicação de erros recorrentes e já detectados em procedimentos anteriores;</li> <li>Problemas na execução contratual.</li> </ul>	
	ANÁLISE DO RISCO	Probabilidade	Alta	
		Impacto	Alto	
		Nível de Risco	Inaceitável	
	RESPOSTA AO RISCO	Ação Preventiva	Responsável	
		<ul style="list-style-type: none"> <li>Elaboração de documentos padrão;</li> <li>Utilizar documentos padrão e indicar eventuais alterações realizadas a fim de facilitar a conferência pela Assessoria Jurídica.</li> </ul>	Secretaria Demandante Equipe de planejamento da contratação	
		Ação de Contingência	Responsável	

RIS	IDENTIFICAÇÃO DO RISCO	Risco	ARTEFATOS DE PLANEJAMENTO INCOMPLETOS OU INCONSISTENTES
-----	------------------------	-------	---





ESTADO DO ACRE  
PODER LEGISLATIVO MUNICIPAL  
CÂMARA MUNICIPAL DE MÂNCIO LIMA  
COMISSÃO DE PLANEJAMENTO



MAPA DE GERENCIAMENTO DE RISCO

ANÁLISE DO RISCO	Dano	<ul style="list-style-type: none"> <li>Desperdício de recursos públicos;</li> <li>Contratação de objeto diverso do necessário.</li> </ul>	
	Probabilidade	Baixa	
	Impacto	Alto	
	Nível de Risco	Aceitação intermediária	
RESPOSTA AO RISCO	Ação Preventiva	Responsável	
	<ul style="list-style-type: none"> <li>Promover a capacitação dos servidores;</li> <li>Elaboração de documentos padrão;</li> </ul>	Secretaria Demandante	
	<ul style="list-style-type: none"> <li>Preenchimento de checklist.</li> </ul>	Equipe de planejamento da contratação	
	Ação de Contingência	Responsável	

RISCO 07	IDENTIFICAÇÃO DO RISCO	Risco	<b>AUSÊNCIA DE PREVISÃO DE CONSEQUÊNCIAS PARA A CONTRATADA CASO NÃO MANTENHA AS CONDIÇÕES DE HABILITAÇÃO EXIGIDAS NA LICITAÇÃO</b>	
		Dano	<ul style="list-style-type: none"> <li>Retorno de todos os riscos que foram mitigados por meio dos critérios de habilitação e qualificação da licitação.</li> </ul>	
	ANÁLISE DO RISCO	Probabilidade	Alta	
		Impacto	Médio	
Nível de Risco		Inaceitável		
	RESPOSTA AO RISCO	Ação Preventiva	Responsável	
		<ul style="list-style-type: none"> <li>Adoção de modelos de editais que estabeleçam a obrigação da contratada de manter, durante toda a execução do contrato, todas as condições de habilitação e qualificação exigidas na licitação, bem como cláusula de penalidade para o inadimplemento e cláusula de garantia contratual que preveja a execução da garantia para ressarcimento dos valores e indenizações devidos</li> </ul>	Equipe de planejamento da contratação	



ESTADO DO ACRE  
 PODER LEGISLATIVO MUNICIPAL  
 CÂMARA MUNICIPAL DE MÂNCIO LIMA  
 COMISSÃO DE PLANEJAMENTO



MAPA DE GERENCIAMENTO DE RISCO

	à Administração pela não manutenção das condições, além das penalidades já previstas em Lei.	
	Ação de Contingência	Responsável

RISCO 08	IDENTIFICAÇÃO DO RISCO	Risco	AUSÊNCIA DE RESERVA ORÇAMENTÁRIA	
		Dano	<ul style="list-style-type: none"> <li>Impossibilidade de contratação.</li> </ul>	
	ANÁLISE DO RISCO	Probabilidade	Alta	
		Impacto	Médio	
		Nível de Risco	Inaceitável	
	RESPOSTA AO RISCO	Ação Preventiva	Responsável	
		<ul style="list-style-type: none"> <li>Providenciar reserva orçamentária junto ao setor competente.</li> </ul>	Equipe de planejamento da contratação	
		Ação de Contingência	Responsável	

FASE 2: SELEÇÃO DO FORNECEDOR

RISCO 09	IDENTIFICAÇÃO DO RISCO	Risco	FALTA DE PUBLICAÇÃO DOS ATOS NECESSÁRIOS À VALIDADE DO PROCESSO LICITATÓRIO	
		Dano	<ul style="list-style-type: none"> <li>Ausência de transparência;</li> <li>Desrespeito à legislação vigente.</li> </ul>	
	ANÁLISE DO RISCO	Probabilidade	Alta	
		Impacto	Médio	



ESTADO DO ACRE  
 PODER LEGISLATIVO MUNICIPAL  
 CÂMARA MUNICIPAL DE MÂNCIO LIMA  
 COMISSÃO DE PLANEJAMENTO



MAPA DE GERENCIAMENTO DE RISCO

	Nível de Risco	Inaceitável	
RESPOSTA AO RISCO	Ação Preventiva		Responsável
	<ul style="list-style-type: none"> <li>Preenchimento e análise de checklist no processo.</li> </ul>		Agente de contratação ou pregoeiro
	Ação de Contingência		Responsável
	<ul style="list-style-type: none"> <li>Suspender a abertura da licitação e providenciar a publicação;</li> <li>Determinar a anulação e o refazimento dos atos.</li> </ul>		Agente de contratação ou pregoeiro Órgão demandante

RISCO 10	IDENTIFICAÇÃO DO RISCO	Risco	<b>NÃO INSTAURAR PROCEDIMENTO ADMINISTRATIVO PARA APURAR CONDUTAS DE LICITANTES</b>	
		Dano	<ul style="list-style-type: none"> <li>Favorecimento de ambiente propício à conluio entre licitantes para fraude.</li> </ul>	
	ANÁLISE DO RISCO	Probabilidade	Baixa	
		Impacto	Alto	
		Nível de Risco	Aceleração Intermediária	
	RESPOSTA AO RISCO	Ação Preventiva		Responsável
		<ul style="list-style-type: none"> <li>Incluir no edital padrão previsão de instauração de procedimento administrativo para apurar condutas passíveis de punição;</li> <li>Determinar a instauração do procedimento administrativo para apuração de condutas de licitantes passíveis de aplicação de penalidade.</li> </ul>		Equipe de planejamento da contratação Agente de contratação ou pregoeiro
Ação de Contingência		Responsável		

RISCO 11	IDENTIFICAÇÃO DO RISCO	Risco	<b>APRESENTAÇÃO DE RECURSO POR LICITANTE</b>
		Dano	<ul style="list-style-type: none"> <li>Atraso no atendimento da necessidade pública que originou a contratação;</li> <li>Prejuízos às atividades da Administração.</li> </ul>



ESTADO DO ACRE  
 PODER LEGISLATIVO MUNICIPAL  
 CÂMARA MUNICIPAL DE MÂNCIO LIMA  
 COMISSÃO DE PLANEJAMENTO



MAPA DE GERENCIAMENTO DE RISCO

RISCO 12	ANÁLISE DO RISCO	Probabilidade	Alta		
		Impacto	Alto		
		Nível de Risco	(Inaceitável)		
	RESPOSTA AO RISCO	Ação Preventiva		Responsável	
		<ul style="list-style-type: none"> <li>Prever, no momento do planejamento das contratações do Plano de Contratações Anual, prazo adequado para análise de eventuais recursos, especialmente para as contratações complexas.</li> </ul>		Órgão demandante	
		Ação de Contingência		Responsável	
	<ul style="list-style-type: none"> <li>Analisar o motivo da impugnação e responder aos questionamentos nos prazos legais;</li> <li>Em caso de procedência devolver o processo para a equipe de planejamento da contratação solicitando correção;</li> <li>Reagendar o certame.</li> </ul>		Agente de contratação ou pregoeiro		
	<ul style="list-style-type: none"> <li>Promover a prorrogação do contrato, se serviço continuado, ou acréscimo de quantitativo, se fornecimento;</li> <li>Promover contratação emergencial, caso o prazo para análise do recurso comprometa o atendimento da necessidade pública.</li> </ul>		Órgão demandante		
	IDENTIFICAÇÃO DO RISCO	Risco	HOMOLOGAÇÃO DE EMPRESA COM HABILITAÇÃO IRREGULAR OU INIDÔNEA		
		Dano	<ul style="list-style-type: none"> <li>Contratação irregular;</li> <li>Não atendimento às condições de habilitação exigidas no art. 62 da Lei Federal nº 14.133/2021.</li> </ul>		
ANÁLISE DO RISCO	Probabilidade	Baixa			
	Impacto	Alto			
	Nível de Risco	Aceitação intermediária			
RESPOSTA A AO RISCO	Ação Preventiva		Responsável		
	<ul style="list-style-type: none"> <li>Analisar cuidadosamente a documentação apresentada pelo licitante referente à habilitação, nos termos do art. 62 da Lei Federal nº 14.133/2021 e conforme especificações do edital.</li> </ul>		Agente de contratação ou pregoeiro		

12



ESTADO DO ACRE  
 PODER LEGISLATIVO MUNICIPAL  
 CÂMARA MUNICIPAL DE MÂNCIO LIMA  
 COMISSÃO DE PLANEJAMENTO



MAPA DE GERENCIAMENTO DE RISCO

	Ação de Contingência	Responsável
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Desclassificar o licitante;</li> <li>• Realiza diligências e, caso constate, encaminhar para a análise da viabilidade de aplicar penalidade nos termos da legislação vigente.</li> </ul>	Agente de contratação ou pregoeiro

RISCO 13	IDENTIFICAÇÃO DO RISCO	Risco	HOMOLOGAÇÃO DE LICITAÇÃO EM VALOR DIVERGENTE DO NEGOCIADO		
		Dano	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Não atendimento ao princípio da economicidade.</li> </ul>		
	ANÁLISE DO RISCO	Probabilidade	Baixa		
		Impacto	Alto		
		Nível de Risco	Aceitação Intermediária		
	RESPOSTA AO RISCO	Ação Preventiva		Responsável	
		<ul style="list-style-type: none"> <li>• Verificar os lançamentos nos itens que tiveram valores negociados.</li> </ul>		Agente de contratação ou pregoeiro	
		Ação de Contingência		Responsável	
		<ul style="list-style-type: none"> <li>• Apresentar justificativas e realizar providências cabíveis.</li> </ul>		Agente de contratação ou pregoeiro	

FASE 3: GESTÃO DO CONTRATO

RIS	IDENTIFICAÇÃO	Risco	CONTRATADA NÃO MANTÉM DURANTE A FASE DE EXECUÇÃO CONTRATUAL A REGULARIDADE FISCAL



ESTADO DO ACRE  
 PODER LEGISLATIVO MUNICIPAL  
 CÂMARA MUNICIPAL DE MÂNCIO LIMA  
 COMISSÃO DE PLANEJAMENTO



MAPA DE GERENCIAMENTO DE RISCO

ANÁLISE DO RISCO	Dano	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Não atendimento ao art. 92, inciso XVI da Lei Federal nº 14.133/2021;</li> <li>• Pagamento de fornecedor em débito com a fazenda;</li> <li>• Possível descontinuidade de serviço decorrente da impossibilidade de prorrogação da vigência contratual.</li> </ul>	
	Probabilidade	Média	
	Impacto	Alto	
	Nível de Risco	Inaceitável	
RESPOSTA AO RISCO	Ação Preventiva		Responsável
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• A cada pagamento e aditamento contratual, verificar regularidade fiscal da contratada e notifica-la para regularização, se constatada indisponibilidade de certidão negativa.</li> </ul>		Gestor do Contrato
	Ação de Contingência		Responsável
	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Persistindo a irregularidade, adotar as medidas necessárias à rescisão dos contratos em execução, nos autos dos processos administrativos correspondentes, assegurada à contratada a ampla defesa;</li> <li>• Em caso de rescisão, promover a convocação de licitantes subsequentes para assumir o remanescente ou contratação emergencial até a finalização de novo processo de contratação</li> </ul>		Gestor do Contrato
			Órgão contratante

RISCO 15	IDENTIFICAÇÃO DO RISCO	Risco	<b>AUSÊNCIA DE DESIGNAÇÃO FORMAL DOS SERVIDORES PARA A FISCALIZAÇÃO CONTRATUAL</b>	
		Dano	<ul style="list-style-type: none"> <li>• • Descumprimento do art. 117 da Lei Federal nº 14.133/2021, impossibilitando o acompanhamento da execução contratual.</li> <li>• • Problemas na execução contratual em virtude de ausência de fiscalização por parte da contratada.</li> </ul>	
	ANÁLISE DO RISCO	Probabilidade	Baixa	
		Impacto	Alto	
Nível de Risco		Aceitação intermediária		
RESPOSTA AO RISCO		Ação Preventiva	Responsável	



ESTADO DO ACRE  
PODER LEGISLATIVO MUNICIPAL  
CÂMARA MUNICIPAL DE MÂNCIO LIMA  
COMISSÃO DE PLANEJAMENTO



MAPA DE GERENCIAMENTO DE RISCO

	<ul style="list-style-type: none"> <li>Promover a indicação de gestor/fiscal na fase de planejamento da contratação</li> </ul>	Equipe de planejamento da contratação
	Ação de Contingência	Responsável
	<ul style="list-style-type: none"> <li>Designar formalmente o gestor/fiscal.</li> </ul>	Órgão contratante

RISCO 16	IDENTIFICAÇÃO DO RISCO	Risco	AUSÊNCIA DE DESIGNAÇÃO DE PREPOSTO	
		Dano	<ul style="list-style-type: none"> <li>Não atendimento do art. 118 da Lei Federal nº 14.133/2021.</li> </ul>	
	ANÁLISE DO RISCO	Probabilidade	Média	
		Impacto	Médio	
		Nível de Risco	Aceltação intermediária	
	RESPOSTA AO RISCO	Ação Preventiva	Responsável	
		<ul style="list-style-type: none"> <li>Verificar existência de correspondência emitida pela contratada que indica o preposto.</li> </ul>	Gestor do contrato	
Ação de Contingência		Responsável		
		<ul style="list-style-type: none"> <li>Solicitar a designação do preposto através de Ofício.</li> </ul>	Gestor do contrato	

RISCO 17	IDENTIFICAÇÃO DO RISCO	Risco	AUSÊNCIA DE GARANTIA CONTRATUAL, QUANDO EXIGIDA NOS TERMOS DO INSTRUMENTO CONVOCATÓRIO OU DO CONTRATO	
		Dano	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Não atendimento do art. 96 da Lei Federal nº 14.133/2021;</li> <li>• Pode causar prejuízos à Administração em caso de falência ou descumprimento contratual por parte do fornecedor.</li> </ul>	
	ANÁLISE DO RISCO	Probabilidade	Média	
		Impacto	Alto	
		Nível de Risco	(receitável)	



ESTADO DO ACRE  
 PODER LEGISLATIVO MUNICIPAL  
 CÂMARA MUNICIPAL DE MÂNCIO LIMA  
 COMISSÃO DE PLANEJAMENTO



MAPA DE GERENCIAMENTO DE RISCO

RESPOSTA AO RISCO	Ação Preventiva	Responsável:
	<ul style="list-style-type: none"> <li>Solicitar apresentação da garantia contratual no prazo previsto em edital, previamente à assinatura do contrato.</li> </ul>	Gestor do contrato
	Ação de Contingência	Responsável:
	<ul style="list-style-type: none"> <li>Notificar a contratada para apresentação da garantia contratual;</li> <li>Solicitação de abertura de processo administrativo sancionatório;</li> <li>Proceder conforme cláusulas contratuais relativas à rescisão do contrato.</li> </ul>	Gestor do contrato

16

RISCO 18	IDENTIFICAÇÃO DO RISCO	Risco:	<b>ATRASOS NA EXECUÇÃO OU INEXECUÇÃO PARCIAL OU TOTAL DO CONTRATO</b>	
		Dano	<ul style="list-style-type: none"> <li>Não atendimento do objeto contratual;</li> <li>Desperdício de recursos públicos;</li> <li>Prejuízos nas atividades da Administração.</li> </ul>	
	ANÁLISE DO RISCO	Probabilidade	Alta	
		Impacto	Alto	
		Nível de Risco	Inaceitável	
	RESPOSTA AO RISCO	Ação Preventiva	Responsável:	
		<ul style="list-style-type: none"> <li>Equipe de planejamento da contratação estabelece penalidades (caráter preventivo da pena) e cláusula de garantia contratual prevendo a execução da garantia para ressarcimento dos valores e indenizações devidos à Administração;</li> <li>Fiscal realiza reuniões periódicas com a contratada de modo a garantir a qualidade da execução e os resultados previstos.</li> </ul>	Fiscal do Contrato	
		Ação de Contingência	Responsável:	
		<ul style="list-style-type: none"> <li>Gestor do contrato impulsiona aplicação de penalidades e acionamento da garantia contratual;</li> <li>Gestor do contrato impulsiona procedimento para rescisão contratual, com convocação de licitantes subsequentes para assumir o remanescente ou</li> </ul>	Gestor do Contrato	





ESTADO DO ACRE  
 PODER LEGISLATIVO MUNICIPAL  
 CÂMARA MUNICIPAL DE MÂNCIO LIMA  
 COMISSÃO DE PLANEJAMENTO



MAPA DE GERENCIAMENTO DE RISCO

	contratação emergencial até a finalização de novo processo de contratação.
--	--

17

RISCO 19	IDENTIFICAÇÃO DO RISCO	Risco	<b>Atraso na tramitação processual de aditivo de valor, repactuação, reequilíbrio econômico-financeiro e reajuste</b>		
		Dano	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Problemas na execução contratual;</li> <li>• Ausência de prestação de serviços essenciais.</li> </ul>		
	ANÁLISE DO RISCO	Probabilidade	Alta		
		Impacto	Alto		
		Nível de Risco	Inaceitável		
	RESPOSTA AO RISCO	Ação Preventiva	Responsável		
		<ul style="list-style-type: none"> <li>• Controlar saldos do contrato de modo a evitar interrupção dos serviços por ausência de aditivo.</li> </ul>	Gestor do Contrato		
		<ul style="list-style-type: none"> <li>• Controlar e gerenciar a tramitação processual de aditivo de valor, repactuação, reequilíbrio econômico-financeiro e reajuste para evitar atrasos.</li> </ul>	Gestor do Contrato		
		Ação de Contingência	Responsável		

RISCO 20	IDENTIFICAÇÃO DO RISCO	Risco	<b>PERDA DO PRAZO PARA RENOVAÇÃO DO CONTRATO</b>		
		Dano	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Interrupção do fornecimento por não renovação do prazo de vigência contratual.</li> </ul>		
	ANÁLISE DO RISCO	Probabilidade	Alta		
		Impacto	Alto		
		Nível de Risco	Inaceitável		
	RESPOSTA		Ação Preventiva	Responsável	



ESTADO DO ACRE  
 PODER LEGISLATIVO MUNICIPAL  
 CÂMARA MUNICIPAL DE MÂNCIO LIMA  
 COMISSÃO DE PLANEJAMENTO



MAPA DE GERENCIAMENTO DE RISCO

	<ul style="list-style-type: none"> <li>Acompanhar o encerramento da vigência providenciando os trâmites necessários para renovação contratual com prazo não superior a 90 dias que antecedem a data do encerramento do contrato.</li> </ul>	Gestor do Contrato
	Ação de Contingência	Responsável
	<ul style="list-style-type: none"> <li>Encerrar o contrato;</li> </ul>	Gestor do Contrato
	<ul style="list-style-type: none"> <li>Realizar nova contratação.</li> </ul>	Órgão contratante

18

RISCO 21	IDENTIFICAÇÃO DO RISCO	Risco	Ausência de acompanhamento e de fiscalização concomitante à execução do contrato		
		Dano	<ul style="list-style-type: none"> <li>Distorções na execução do objeto que somente serão detectadas na etapa de recebimento;</li> <li>Retrabalho e atraso na entrega do objeto.</li> </ul>		
	ANÁLISE DO RISCO	Probabilidade	Baixa		
		Impacto	Alto		
		Nível de Risco	Aceitação intermediária		
	RESPOSTA AO RISCO	Ação Preventiva	Responsável		
		<ul style="list-style-type: none"> <li>Prever no modelo de execução do objeto a previsão de acompanhamento e fiscalização concomitantes à execução, incluindo a possibilidade de inspeções in loco e diligências, quando aplicáveis, bem como forma de execução desses procedimentos.</li> </ul>	Equipe de planejamento da contratação		
		Ação de Contingência	Responsável		

RISCO 22	IDENTIFICAÇÃO DO RISCO	Risco	RESPONSÁVEL PELA GESTÃO E FISCALIZAÇÃO DO CONTRATO NÃO DETÉM AS COMPETÊNCIAS NECESSÁRIAS À EXECUÇÃO DA ATIVIDADE	
		Dano	<ul style="list-style-type: none"> <li>Gestão e fiscalização inadequadas sobre os aspectos que não detém competência;</li> <li>Não detecção de descumprimento de partes da avença com suas consequências.</li> </ul>	
	ANÁLISE	Probabilidade	Alta	



ESTADO DO ACRE  
 PODER LEGISLATIVO MUNICIPAL  
 CÂMARA MUNICIPAL DE MÂNCIO LIMA  
 COMISSÃO DE PLANEJAMENTO



MAPA DE GERENCIAMENTO DE RISCO

RESPOSTA AO RISCO	Impacto	Médio	
	Nível de Risco	Inaceitável	
	Ação Preventiva		Responsável
	<ul style="list-style-type: none"> <li>Realizar a capacitação dos servidores.</li> </ul>		Secretaria Demandante
	<ul style="list-style-type: none"> <li>Estabelece lista de verificação de fiscalização no modelo de gestão do contrato;</li> </ul>		Equipe de planejamento da contratação
	<ul style="list-style-type: none"> <li>Designar equipe multidisciplinar de fiscalização do contrato.</li> </ul>		Órgão contratante
Ação de Contingência		Responsável	

19

RISCO 23	IDENTIFICAÇÃO DO RISCO	Risco	DESCUMPRIMENTO DE OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS E PREVIDENCIÁRIAS		
		Dano	<ul style="list-style-type: none"> <li>Violação da legislação;</li> <li>Causa de rescisão contratual;</li> <li>Descontinuidade dos serviços.</li> </ul>		
	ANÁLISE DO RISCO	Probabilidade	Alta		
		Impacto	Médio		
		Nível de Risco	Inaceitável		
	RESPOSTA AO RISCO		Ação Preventiva		Responsável
			<ul style="list-style-type: none"> <li>Utilizar de listas de verificação a cada pagamento para conciliação das comprovações com os valores efetivamente recolhidos aos trabalhadores ao fisco.</li> </ul>		Gestor do Contrato
			Ação de Contingência		Responsável
			<ul style="list-style-type: none"> <li>Assunção pela Administração do pagamento das obrigações trabalhistas e previdenciárias com o saldo da conta vinculada ou com o acionamento da garantia contratual;</li> <li>Promover procedimento de rescisão contratual, com necessidade de convocação de licitantes subsequentes interessados em assumir o saldo do contrato ou realização de contratação emergencial;</li> </ul>		Órgão contratante



ESTADO DO ACRE  
 PODER LEGISLATIVO MUNICIPAL  
 CÂMARA MUNICIPAL DE MÂNCIO LIMA  
 COMISSÃO DE PLANEJAMENTO



MAPA DE GERENCIAMENTO DE RISCO

	<ul style="list-style-type: none"> <li>Indicar descumprimentos por ocasião do pagamento e impulsionar a aplicação de penalidades.</li> </ul>	Gestor do Contrato
--	--	--------------------

20

<b>RISCO 24</b>	<b>IDENTIFICAÇÃO DO RISCO</b>	Risco	<b>AUSÊNCIA DE RESERVA ORÇAMENTÁRIA OU DE EMPENHO</b>		
		Dano	<ul style="list-style-type: none"> <li>Realização de despesa sem prévio empenho em desacordo com a legislação;</li> <li>Impossibilidade de pagamento ao contratado;</li> <li>Atrasos nos pagamentos e possibilidade de responsabilização do agente público.</li> </ul>		
	<b>ANÁLISE DO RISCO</b>	Probabilidade	Baixa		
		Impacto	Alto		
		Nível de Risco	Aceitação Intermediária		
	<b>RESPOSTA AO RISCO</b>	Ação Preventiva		Responsável	
		<ul style="list-style-type: none"> <li>Preenchimento e análise de checklist no processo.</li> </ul>		Gestor do Contrato	
		Ação de Contingência		Responsável	
		<ul style="list-style-type: none"> <li>Promover o remanejamento de recursos;</li> <li>Impulsionar procedimento de reconhecimento de despesa.</li> </ul>		Órgão contratante	

Mâncio Lima – Acre, 11 de julho de 2024.

*Maria Eliane Ferreira Perelra*

**Maria Eliane Ferreira Perelra**  
 Comissão de Planejamento  
 Portaria nº 016/2024