



**MAPA DE GERENCIAMENTO DE RISCOS**  
**Art. 18, inciso X da Lei 14.133/2021**

**Unidade Requisitante**

Secretária Municipal de Educação

**Equipe de Planejamento**

VANIA SILVA DE C. ALVES

JARISSON DE OLIVEIRA TEIXEIRA

**Objeto Detalhado**

Aquisição de gêneros alimentícios para composição da merenda escolar do Município de Campestre do Maranhão – MA,

O presente gerenciamento de riscos permite ações contínuas de planejamento, organização e controle dos recursos relacionados aos riscos que possam comprometer o sucesso do planejamento da contratação, da seleção do fornecedor e da gestão contratual.

O Mapa de Gerenciamento de Riscos contém a identificação e a análise dos principais riscos, consistindo na compreensão da natureza e determinação do nível de risco, que corresponde à combinação do impacto e de suas probabilidades que possam comprometer a efetividade da contratação, bem como o alcance dos resultados pretendidos com a solução a ser contratada.

Para cada risco identificado, definiu-se: a probabilidade de ocorrência dos eventos, os possíveis danos e impacto caso o risco ocorra, possíveis ações preventivas e de contingência (respostas aos riscos), bem como o registro e o acompanhamento das ações de tratamento dos riscos.

Para estimar o nível dos riscos, utilizou-se a matriz abaixo recomendada no Referencial Básico de Gestão de Riscos do TCU.

**ESCALA DE PROBABILIDADES**

| PROBABILIDADE | DESCRIÇÃO DA PROBABILIDADE, DESCONSIDERANDO OS CONTROLES  | PESO |
|---------------|---|------|
| Muito Baixa   | <b>Improvável.</b> Em situações excepcionais, o evento poderá até ocorrer, mas nada nas circunstâncias indica essa possibilidade. | 1    |
| Baixa         | <b>Rara.</b> De forma inesperada ou casual, o evento poderá ocorrer, pois as circunstâncias pouco indicam essa possibilidade.     | 2    |
| Média         | <b>Possível.</b> De alguma forma, o evento poderá ocorrer, pois as circunstâncias indicam moderadamente essa possibilidade.       | 5    |
| Alta          | <b>Provável.</b> De forma até esperada, o evento poderá ocorrer, pois as circunstâncias indicam fortemente essa possibilidade.    | 8    |
| Muito Alta    | <b>Praticamente certa.</b> De forma inequívoca, o evento ocorrerá, às   | 10   |



circunstâncias indicam claramente essa possibilidade

**ESCALA DE CONSEQUÊNCIAS**

| IMPACTO     | DESCRIÇÃO DA PROBABILIDADE, DESCONSIDERANDO OS CONTROLES  | PESO |
|-------------|---|------|
| Muito Baixo | Mínimo impacto nos objetivos (estratégicos, operacionais, de informação/comunicação/divulgação ou de conformidade). | 1    |
| Baixo       | Pequeno impacto nos objetivos (idem)  | 2    |
| Médio       | Moderado impacto nos objetivos (idem), porém recuperável.   | 5    |
| Alto        | Significativo impacto nos objetivos (idem), de difícil reversão   | 8    |
| Muito Alto  | Catastrófico impacto nos objetivos (idem), de forma irreversível.   | 10   |

**MATRIZ DE RISCO**

|                |             |                      |             |             |               |               |
|----------------|-------------|----------------------|-------------|-------------|---------------|---------------|
|                | MUITO ALTO  | RISCO MÉDIO          | RISCO MÉDIO | RISCO ALTO  | RISCO EXTREMO | RISCO EXTREMO |
|                | ALTO        | RISCO BAIXO          | RISCO MÉDIO | RISCO ALTO  | RISCO ALTO    | RISCO EXTREMO |
|                | MÉDIO       | RISCO BAIXO          | RISCO MÉDIO | RISCO MÉDIO | RISCO ALTO    | RISCO ALTO    |
|                | BAIXO       | RISCO BAIXO          | RISCO BAIXO | RISCO MÉDIO | RISCO MÉDIO   | RISCO MÉDIO   |
|                | MUITO BAIXO | RISCO BAIXO          | RISCO BAIXO | RISCO BAIXO | RISCO BAIXO   | RISCO MÉDIO   |
| <b>IMPACTO</b> |             | MUITO BAIXA          | BAIXA       | MÉDIA       | ALTA          | MUITO ALTA    |
|                |             | <b>PROBABILIDADE</b> |             |             |               |               |

Em atendimento ao inciso X do art. 18 da Lei 14.133/2021, o presente instrumento visa analisar os riscos que possam comprometer o sucesso da licitação e a boa execução contratual.

**Risco Alto - Flutuação de Preços no Mercado de Combustíveis**

| Etapa        | Impacto                                     | Probabilidade |
|--------------|---|---------------|
| Planejamento | Alto  | Alta          |
| <b>Dano</b>  | Aumento inesperado dos custos de aquisição. |               |



**Ações Preventivas**

**Responsável**

Incluir cláusula de ajuste de preços no contrato.

Realizar pesquisa de preços periódica.

**Ações de Contingência**

**Responsável**

Readequação orçamentária para cobrir custos adicionais.

Estabelecer reservas financeiras.

**Risco Médio - Atrasos no Fornecimento**

| <b>Etapa</b>          | <b>Impacto</b> | <b>Probabilidade</b> |
|-----------------------|----------------|----------------------|
| Seleção do Fornecedor | Médio          | Média                |

**Dano**

Comprometimento das operações logísticas e de serviços do município.

**Ações Preventivas**

**Responsável**

Escolher fornecedores com histórico de pontualidade.

Definir cronograma de entregas claras e detalhado.

**Ações de Contingência**

**Responsável**

Manter estoques de segurança para imprevistos.

Negociar entrega emergencial com fornecedores alternativos.

**Risco Médio - Qualidade dos Produtos**

| <b>Etapa</b>      | <b>Impacto</b> | <b>Probabilidade</b> |
|-------------------|----------------|----------------------|
| Gestão Contratual | Alto           | Baixa                |

**Dano**

Risco de danos aos veículos e máquinas devido a combustível ou lubrificantes adulterados.

**Ações Preventivas**

**Responsável**

Realizar testes de qualidade periódicos nos produtos entregues.

Estabelecer penalidades contratuais em caso de não conformidade.

**Ações de Contingência**

**Responsável**

Identificar e substituir rapidamente lotes comprometidos.

Acionar seguro de proteção de bens em caso de avarias.

Campestre do Maranhão - MA, 13 de janeiro de 2025

**VANIA SILVA DE C. ALVES**  
Secretaria Adjunta de Educação