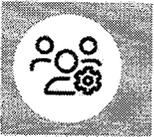




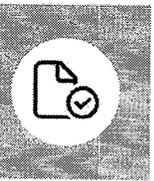
MAPA DE GERENCIAMENTO DE RISCOS
Art. 18, inciso X da Lei 14.133/2021



Unidade Requisitante
Secretaria Municipal de Administração



Equipe de Planejamento
JUMA AGUIAR LIMA – Secretária Municipal de Administração



Objeto Detalhado
Contratação de serviços técnicos especializados em Consultoria e Assessoria ao Controle interno para atender as necessidades da Prefeitura Municipal 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	Improvável. Em situações excepcionais, o evento poderá até ocorrer, mas nada nas circunstâncias indica essa possibilidade.	1
Baixa	Rara. De forma inesperada ou casual, o evento poderá ocorrer, pois as circunstâncias pouco indicam essa possibilidade.	2
Média	Possível. De alguma forma, o evento poderá ocorrer, pois as circunstâncias indicam moderadamente essa possibilidade.	5
Alta	Provável. De forma até esperada, o evento poderá ocorrer, pois as circunstâncias indicam fortemente essa possibilidade.	8
Muito Alta	Praticamente certa. De forma inequívoca, o evento ocorrerá, às circunstâncias indicam claramente essa possibilidade.	10

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						
IMPACTO	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
		MUITO BAIXA	BAIXA	MÉDIA	ALTA	MUITO ALTA
PROBABILIDADE						

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 - Definição inadequada do objeto no Termo de Referência		
Etapa	Impacto	Probabilidade
Planejamento	Alto	Alta
Dano		
Contratação de serviços que não atendam integralmente às necessidades do Controle Interno, resultando em desperdício de recursos e baixa efetividade do suporte técnico.		
Ações Preventivas		Responsável
Elaboração detalhada e precisa do Termo de Referência, contando com a participação dos setores demandantes e de especialistas.		
Revisão do Termo de Referência por equipe multidisciplinar antes da abertura do processo licitatório.		
Ações de Contingência		Responsável
Solicitar ajustes pontuais em termos de aditamento contratual, caso possível e legalmente permitido.		



Adoção de plano de correção junto ao contratado para melhor alinhamento das entregas.

Risco Alto - Fracasso na seleção de fornecedor qualificado

Etapa	Impacto	Probabilidade
Seleção do Fornecedor	Alto	Média

Dano

Contratação de empresa sem experiência ou qualificação para consultoria em controles internos, comprometendo a qualidade dos serviços.

Ações Preventivas

Exigir comprovada experiência prévia e equipe técnica qualificada como critérios de habilitação.

Verificação rigorosa das atestações de capacidade técnica e análises de currículos dos profissionais indicados.

Ações de Contingência

Rescisão contratual e aplicação de penalidades caso fique comprovada a inexecução ou incapacidade técnica.

Convocação do segundo colocado no certame para prestação do serviço, quando possível.

Responsável

Responsável

Risco Alto - Gestão e fiscalização ineficaz do contrato

Etapa	Impacto	Probabilidade
Gestão Contratual	Alto	Alta

Dano

Dificuldade no acompanhamento das entregas, possibilidade de pagamentos sem a devida verificação da conformidade e não atendimento aos objetivos da contratação.

Ações Preventivas

Designação formal de fiscal/responsável técnico com experiência em gestão contratual.

Utilização de checklists e relatórios periódicos de acompanhamento das entregas.

Ações de Contingência

Suspensão de pagamentos até a adequada correção das inconformidades identificadas.

Realização de auditoria interna em caso de indícios de descumprimento contratual grave.

Responsável

Responsável

Campestre do Maranhão – MA, 02 de julho de 2025.

JUMA AGUIAR LIMA

Secretária Municipal de Administração