



Ministério da
Fazenda



SUPERINTENDÊNCIA REGIONAL DA RECEITA FEDERAL DO BRASIL NA OITAVA
REGIÃO - (SRRF08)

DIVISÃO DE PROGRAMAÇÃO E LOGÍSTICA

UASG 170133

e-Processo n.º 13032.112635/2026-71

Mapa de Riscos
Contratação de Manutenção de Embarcações

FASE DE ANÁLISE/GESTÃO CONTRATUAL

(X) Planejamento da Contratação e Seleção do Fornecedor

(X) Gestão do Contrato

RISCO 01 - Falta de planejamento por parte do setor responsável pela disponibilidade orçamentária; remanejamento de recursos para outra demanda de maior urgência		
Probabilidade:	(X) Baixa	() Média () Alta
Impacto:	() Baixa	() Média (X) Alta
Id	Acentuado Risco de Dano ao Serviço	
1.	Os equipamentos não poderão ser lançados para utilização a que se destinam.	
Id	Ação Preventiva	Responsável
1.	Garantir disponibilidade orçamentária, financeira e tomar medidas no sentido de manter estas condições saudáveis e preparadas para suportar os custos do contrato.	Corep/RFB
Id	Ação de Contingência	Responsável
1.	Requerer auxílio urgente à Corep/RFB, em Brasília, para preservar ou minimizar os danos que virão.	Eqof08/Dipol08
RISCO 02 – Todas as propostas inexequíveis na licitação		
Probabilidade:	() Baixa	(X) Média () Alta
Impacto:	() Baixa	() Média (X) Alta
Id	Dano	
1.	Apresentação de proposta possivelmente inexequível	
Id	Ação Preventiva	Responsável
1.	Elaborar o orçamento estimativo da licitação em estrita obediência às exigências legais e conforme as reais necessidades do serviço	Equipe técnica
Id	Ação de Contingência	Responsável
1.	Adoção dos procedimentos fixados nos subitens 9.4 e 9.6 do Anexo VII-A da INSTRUÇÃO NORMATIVA Nº 5, DE 25 DE MAIO DE 2017.	Agente de Contratação

2.	Em último caso, desclassificar a proposta nos termos do subitem 9 do Anexo VII-A da INSTRUÇÃO NORMATIVA Nº 5, DE 25 DE MAIO DE 2017 e inciso III do art.59 da LEI 14133/2021.	Agente de Contratação
RISCO 03 - Impugnação ao Edital		
Probabilidade:	() Baixa () Média (X) Alta	
Impacto:	() Baixa () Média (X) Alta	
Id	Dano	
1.	Impugnação ao Edital	
Id	Ação Preventiva	Responsável
1.	Atendimento integral às recomendações feitas no parecer da PGFN	Equipe técnica e Agente de Contratação
Id	Ação de Contingência	Responsável
1.	Suspender a licitação. Sendo procedente, deferir o pedido e retificar o Edital. Sendo improcedente, indeferir o pedido e esclarecer publicamente o impugnante e todos os demais licitantes.	Agente de Contratação
RISCO 04 - Medida Cautelar Administrativa ou Judicial contra o edital		
Probabilidade:	() Baixa (X) Média () Alta	
Impacto:	() Baixa () Média (X) Alta	
Id	Dano	
1.	Medida suspensiva cautelar Administrativa ou Judicial contra o edital	
Id	Ação Preventiva	Responsável
1.	Atendimento integral às recomendações da PGFN, análise meticulosa das exigências editalícias, sua efetiva necessidade e correspondência com o objeto e com a legislação.	Agente de Contratação
Id	Ação de Contingência	Responsável
1.	Suspender preventivamente a licitação, responder à autoridade demandante dentro do prazo por ela estipulado, notificar a PGFN (no caso judicial) e instruir despacho propondo a contratação emergencial ou a prorrogação excepcional, caso essa seja cabível.	Agente de Contratação.
RISCO 05 - Falta de planejamento por parte do setor responsável pela disponibilidade orçamentária; remanejamento de recursos para outra demanda de maior urgência		
Probabilidade:	(X) Baixa () Média () Alta	
Impacto:	() Baixa () Média (X) Alta	
Id	Acentuado Risco de Dano ao Serviço	
1.	O serviço de patrulhamento e fiscalização aduaneira no mar não será feito	
Id	Ação Preventiva	Responsável
1.	Fazer uma análise prévia da disponibilidade orçamentária e tomar medidas no sentido de manter estas condições saudáveis e preparadas para suportar os custos do contrato.	Corep/RFB/Eqofi08
Id	Ação de Contingência	Responsável
1.	Requerer auxílio urgente à Corep/RFB, em Brasília, para preservar ou minimizar os danos que virão.	Dipo08/Eqof08
RISCO 06 - Contratação fora do tempo estimado pelo PAC 2026		
Probabilidade:	() Baixa (X) Média () Alta	

Impacto:	() Baixa		() Média	(X) Alta
Id	Dano			
1.	As lanchas não mais poderão navegar.			
Id	Ação Preventiva		Responsável	
1.	Realizar os trâmites processuais aliando as necessidades da unidade demandante e a força de trabalho da unidade responsável		Equipe de Planejamento	
Id	Ação de Contingência		Responsável	
1.	Comunicar as autoridades administrativas com urgência sobre a situação e propor a realização de contratação direta específica e pontual, se isto for possível.		Eqcon	
RISCO 07 – Constatação tardia de restrições para contratar com a Administração Pública em face de pendências ocultas, não divulgadas				
Probabilidade:	(X) Baixa		() Média	() Alta
Impacto:	() Baixa		() Média	(X) Alta
Id	Dano			
1.	Extinção do contrato			
Id	Ação Preventiva		Responsável	
1.	Seleção de fornecedores mediante conferência de certidões emitidas por órgãos públicos, SICAF e análise de outros sistemas que digam sobre a contratada.		Agente de Contratação	
Id	Ação de Contingência		Responsável	
1.	Rescisão unilateral do contrato. Convocação do segundo colocado para assumir o serviço remanescente		Eqcon08/Selic08	
RISCO 08 – Perda irreversível das condições de habilitação e qualificação exigidas na licitação				
Probabilidade:	(X) Baixa		() Média	() Alta
Impacto:	() Baixa		() Média	(X) Alta
Id	Dano			
1.	Extinção do contrato			
Id	Ação Preventiva		Responsável	
1.	Gestor do contrato deve durante a fiscalização contratual atentar para sinais de que a qualificação da contratada se deteriora		Eqcon08	
Id	Ação de Contingência		Responsável	
1.	Rescisão unilateral do contrato. Convocação do segundo colocado para assumir o serviço remanescente		Eqcon08/Selic08,	
RISCO 08 - Descumprimento sistemático dos prazos contratuais por incapacidade de concluir as demandas conforme ajuste contratual				
Probabilidade:	() Baixa		(X) Média	() Alta
Impacto:	() Baixa		() Média	(X) Alta
Id	Dano			
1.	Rescisão unilateral do contrato; impossibilidade de concluir o objeto			
Id	Ação Preventiva		Responsável	
1.	Gestor do contrato deve, durante a fiscalização contratual, atentar para sinais de que a capacidade de reação da contratada se deteriora		Eqcon08	
Id	Ação de Contingência		Responsável	

1.	Rescisão unilateral do contrato. Convocação do segundo colocado para assumir o serviço remanescente e/ou demandar nova licitação	Eqcon08/Selic08
RISCO 10 - Gestor não conhece plenamente as cláusulas contratuais, notadamente quanto às obrigações da contratada e da contratante		
Probabilidade:	(X) Baixa	() Média () Alta
Impacto:	() Baixa	() Média (X) Alta
Id	Dano	
1.	Não aplicação de penalidades; não observação de cláusulas obrigatórias, comprometendo o funcionamento do serviço e abrindo precedentes que desfavorecem a Administração Pública	
Id	Ação Preventiva	Responsável
1.	Gestor do contrato que for nomeado deve primeiro estudar com afinco os documentos licitatórios e entender o processo, para depois velar pelo adequado cumprimento das cláusulas contratuais, de modo a não trazer prejuízos à Administração Pública	Eqcon08
Id	Ação de Contingência	Responsável
1.	Apurar a ocorrência de prejuízos concretos e requerer sua mitigação / responsabilização.	Eqcon08, Dipol08
RISCO 11 - Não aplicação de penalidade por descumprimento contratual		
Probabilidade:	(X) Baixa	() Média () Alta
Impacto:	() Baixa	() Média (X) Alta
Id	Dano	
1.	Execução contratual desleixada e incompetente	
Id	Ação Preventiva	Responsável
1.	Gestor do contrato deverá velar pelo adequado cumprimento das cláusulas contratuais, de modo a não trazer prejuízos à Administração Pública	Eqcon08
Id	Ação de Contingência	Responsável
1.	Apurar a ocorrência de prejuízos concretos e requerer sua mitigação / responsabilização.	Eqcon08, Dipol08

