



MAPA DE ANÁLISE DE RISCOS

O presente documento tem por finalidade a elaboração do **MAPA DE ANÁLISE DE RISCOS** referente à contratação de **serviços técnicos jurídicos especializados para análise, apuração e eventual recuperação de valores de Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF pertencentes ao Município de Cantá-RR**, conforme entendimento do Supremo Tribunal Federal – Tema 1130.

Riscos relacionados à fase de Planejamento da Contratação

Risco 01	Risco:	Elaboração incompleta ou inconsistente do Estudo Técnico Preliminar (ETP), Termo de Referência (TR) ou justificativa da inexigibilidade.	
	Probabilidade:	Média	
	Impacto:	Alto	
	Dano (Consequência) 1:	Fragilidade jurídica do processo; Questionamentos por órgãos de controle; Risco de nulidade ou suspensão da contratação.	
	Tratamento:	Mitigar	
	Id	Ação de tratamento Preventiva	Responsável
1	Utilização de modelos padronizados; revisão técnica; validação pelo Controle Interno e Jurídico; fundamentação no art. 74, III, "c", Lei 14.133/2021	Equipe de Planejamento / Controle Interno / Jurídico	

Riscos relacionados à fase de Seleção do Fornecedor

Risco 01	Risco:	Falha na demonstração da singularidade do objeto e da notória especialização.	
	Probabilidade:	Baixa	
	Impacto:	Alto	
	Dano (Consequência) 1:	Impugnação da inexigibilidade; Risco de responsabilização administrativa.	
	Tratamento:	Mitigar	
	Id	Ação de tratamento Preventiva	Responsável
1	Comprovação documental da experiência, capacidade técnica e natureza singular do serviço	Equipe de Planejamento/ DLC/Jurídico	



ESTADO DE RORAIMA
PREFEITURA MUNICIPAL DE CANTÁ
SECRETARIA MUNICIPAL DE PLANEJAMENTO, ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS



Risco 02	Risco:	Inadequação da documentação de habilitação ou capacidade técnica.	
	Probabilidade:	Baixa	
	Impacto:	Médio	
	Dano (Consequência) 1:	Atraso na formalização contratual; Fragilidade na contratação.	
	Tratamento:	Mitigar	
	Id	Ação de tratamento Preventiva	Responsável
	1	Conferência prévia das certidões, OAB, atestados e documentos técnicos	Equipe de Planejamento/ DLC/Jurídico

Riscos relacionados à fase de gestão do contrato:

Risco 01	Risco:	Não obtenção de êxito na demanda judicial/administrativa.	
	Probabilidade:	Média	
	Impacto:	Baixo	
	Dano (Consequência) 1:	Não recuperação de valores.	
	Tratamento:	Mitigar.	
	Id	Ação de tratamento Preventiva	Responsável
	1	Cláusula de remuneração condicionada ao êxito; ausência de risco financeiro ao erário	Jurídico / Fiscal do Contrato

Risco 02	Risco:	Falhas na execução técnica dos serviços ou atraso processual.	
	Probabilidade:	Baixo	
	Impacto:	Médio	
	Dano (Consequência) 1:	Prejuízo ao resultado da demanda; Atraso na recuperação de receitas.	
	Tratamento:	Mitigar.	
	Id	Ação de tratamento Preventiva	Responsável
	1	Fiscalização contratual; relatórios periódicos; cláusulas de responsabilidade técnica	Fiscal do Contrato



ESTADO DE RORAIMA
PREFEITURA MUNICIPAL DE CANTÁ
SECRETARIA MUNICIPAL DE PLANEJAMENTO, ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS

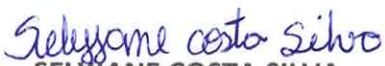


Risco 03	Risco:	Fragilidade na fiscalização e acompanhamento do contrato.	
	Probabilidade:	Média	
	Impacto:	Médio	
	Dano (Consequência) 1:	Falta de controle sobre a execução; Risco de inconsistências técnicas.	
	Tratamento:	Mitigar.	
		Id	Ação de tratamento Preventiva
	1	Designação formal de Fiscal e Gestor; acompanhamento processual e documental	Secretaria / Fiscal do Contrato


Risco 04	Risco:	Questionamento posterior sobre percentual de honorários.	
	Probabilidade:	Baixa	
	Impacto:	Médio	
	Dano (Consequência) 1:	Questionamentos por órgãos de controle.	
	Tratamento:	Mitigar.	
		Id	Ação de tratamento Preventiva
	1	Fixação de limite máximo de 20%; referência à tabela da OAB; cláusula de vantajosidade econômica	Jurídico / Controle Interno

A Equipe de Planejamento da Contratação apresenta o Mapa de Análise de Risco, certificando que somos responsáveis pela elaboração do presente documento e que o mesmo traz os conteúdos previstos na Instrução Normativa SEGES/MP nº 5/2017.

Cantá-RR, 03 de março de 2026.

Equipe de planejamento de contratação
 SELYJANE COSTA SILVA Assistente Administrativo

Aprovo este documento em atendimento às disposições normativas:

Autoridade Competente
 CARLA CRISTINA FEITOSA DANTAS Secretária Municipal de Planejamento, Administração e Finanças Decreto nº153/2021