



ESTADO DE GOIÁS
MUNICÍPIO DE ITUMBIARA

MAPA DE GERENCIAMENTO DE RISCOS

1. CONSIDERAÇÕES GERAIS

O gerenciamento de riscos permite ações contínuas de planejamento, organização e controle dos recursos relacionados aos riscos que possam comprometer o sucesso da contratação, da execução do objeto 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.

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

Os seguintes parâmetros escalares podem ser utilizados para representar os níveis de probabilidade e impacto que, após a multiplicação, resultarão nos níveis de risco, que direcionarão as ações relacionadas aos riscos durante as fases de contratação (planejamento, seleção de fornecedor e gestão do contrato).

Classificação	Valor
Baixo	5
Médio	10
Alto	15

Tabela 1: Escala de classificação de probabilidade e impacto.

A tabela a seguir (“Mapa de Calor”) apresenta a matriz probabilidade x impacto, instrumento de apoio para a definição dos critérios de classificação de risco:

Alto	75	150	225
Médio	50	100	150
Baixo	25	50	75
	Baixo	Médio	Alto

Tabela 2: Mapa de Calor.

Diretrizes de tratamento de riscos:

O produto da probabilidade pelo impacto de cada risco se enquadra em uma região da matriz probabilidade x impacto. Caso o risco enquadre-se na região verde, seu nível de risco é entendido como baixo, logo adotam-se medidas preventivas. Se estiver na região amarela, entende-se como médio; e se estiver na região vermelha, entende-se como nível de risco alto. Nos casos de riscos classificados como médio e alto, são adotadas as medidas preventivas previstas.



ESTADO DE GOIÁS
MUNICÍPIO DE ITUMBIARA

2. FASE DE ANÁLISE

- () Planejamento da Contratação e Seleção do Fornecedor
() Gestão do Contrato

3. IDENTIFICAÇÃO E ANÁLISE DOS PRINCIPAIS RISCOS

A tabela a seguir apresenta uma síntese dos riscos identificados e classificados neste documento.

ID	Risco	Relacionado ao (à) ¹	P ₂	I ³	Nível de Risco (P x I) ⁴
1	FORMALIZAÇÃO DE DEMANDA	PLANEJAMENTO	5	10	50
2	ELABORAÇÃO DOS ESTUDOS PRELIMINARES	PLANEJAMENTO	5	10	50
3	ELABORAÇÃO DOS ESTUDOS PRELIMINARES	PLANEJAMENTO	5	10	50
4	ELABORAÇÃO DO TERMO DE REFERÊNCIA	PLANEJAMENTO	5	5	25
5	FORMALIZAÇÃO DO CONTRATO	GESTÃO DE CONTRATO	5	10	50
6	FISCALIZAÇÃO DO CONTRATO	GESTÃO DE CONTRATO	5	10	50
7	EXECUÇÃO DOS SERVIÇOS	GESTÃO DE CONTRATO	5	10	50
8	EXECUÇÃO DOS SERVIÇOS	GESTÃO DE CONTRATO	5	10	50
9	ALTERAÇÕES DO CONTRATO	GESTÃO DE CONTRATO	5	10	50
10	REPACTUAÇÕES / REAJUSTES DO CONTRATO	GESTÃO DE CONTRATO	5	10	50
11	GARANTIAS DA EXECUÇÃO CONTRATUAL	GESTÃO DE CONTRATO	5	10	50
12	PAGAMENTO DOS SERVIÇOS	GESTÃO DE CONTRATO	5	5	25
13	EXECUÇÃO E ENCERRAMENTO DO CONTRATO	GESTÃO DE CONTRATO	5	5	25
14	SANÇÕES	GESTÃO DE CONTRATO	5	10	50
15	ENCERRAMENTO DO CONTRATO	GESTÃO DE CONTRATO	5	5	25

Legenda: P – Probabilidade; I – Impacto.

¹ A qual natureza o risco está associado: fases do Planejamento da Contratação, Seleção do Fornecedor ou Gestão do Contrato.

² Probabilidade: chance de algo acontecer, não importando se definida, medida ou determinada objetiva ou subjetivamente, qualitativa ou quantitativamente, ou se descrita utilizando-se termos gerais ou matemáticos.

³ Impacto: resultado de um evento que afeta os objetivos.

⁴ Nível de Risco: magnitude de um risco ou combinação de riscos, expressa em termos da combinação das consequências e de suas probabilidades.



ESTADO DE GOIÁS
MUNICÍPIO DE ITUMBIARA

4 - AVALIAÇÃO E TRATAMENTO DOS RISCOS IDENTIFICADOS

RISCO 1 – FORMALIZAÇÃO DE DEMANDA	
(☒) Planejamento da Contratação e Seleção do Fornecedor (☐) Gestão do Contrato	
RISCO: Especificações indevidas ou incorretas.	
PROBABILIDADE	(☒)Baixa (☐)Média (☐)Alta
IMPACTO	(☐)Baixa (☒)Média (☐)Alta
DANO	Contratação e execução deficiente do objeto.
AÇÃO PREVENTIVA	Verificar se o objeto foi especificado adequadamente, contemplando quantidade e especificações técnicas do produto.
RESPONSÁVEL	Setores demandantes e Equipe de Planejamento
AÇÃO DE CONTINGÊNCIA	Complementação das informações nos Estudos Técnicos Preliminares.
RESPONSÁVEL	Equipe de Planejamento

RISCO 2 – ELABORAÇÃO DOS ESTUDOS PRELIMINARES	
(☒) Planejamento da Contratação e Seleção do Fornecedor (☐) Gestão do Contrato	
RISCO: Estudos preliminares deficientes;	
PROBABILIDADE	(☒)Baixa (☐)Média (☐)Alta
IMPACTO	(☐)Baixa (☒)Média (☐)Alta
DANO	Contratação fracassada ou contratação deficiente, gastos com processo, perda de tempo e dano ao erário;
AÇÃO PREVENTIVA	Elaborar checklist que contemple, no que couber, os requisitos previstos no §1º, art. 24, da IN/MPDG nº 05, de 26 de maio de 2017.
RESPONSÁVEL	Equipe de Planejamento
AÇÃO DE CONTINGÊNCIA	Corrigir as deficiências detectadas nos estudos preliminares.
RESPONSÁVEL	Equipe de Planejamento

RISCO 3 – ELABORAÇÃO DOS ESTUDOS PRELIMINARES	
(☒) Planejamento da Contratação e Seleção do Fornecedor (☐) Gestão do Contrato	
RISCO: Contratação e/ou aquisição com preços acima dos praticados no mercado;	
PROBABILIDADE	(☒)Baixa (☐)Média (☐)Alta
IMPACTO	(☐)Baixa (☒)Média (☐)Alta
DANO	Prejuízo ao erário;
AÇÃO PREVENTIVA	Solicitar que empresa forneça outros contratos com mesmo objeto, conforme previsto em legislação.
RESPONSÁVEL	1. Equipe de Planejamento 2. Departamento de Cotação
AÇÃO DE CONTINGÊNCIA	Verificar os orçamentos e os referenciais de mercado; Solicitar justificativas; Avaliar a Exequibilidade;
RESPONSÁVEL	Departamento de Cotação



ESTADO DE GOIÁS
MUNICÍPIO DE ITUMBIARA

RISCO 4 – ELABORAÇÃO DO TERMO DE REFERÊNCIA

(☒) Planejamento da Contratação e Seleção do Fornecedor

(☐) Gestão do Contrato

RISCO: Falha na elaboração do termo de referência.

PROBABILIDADE (☒)Baixa (☐)Média (☐)Alta

IMPACTO (☒)Baixa (☐)Média (☐)Alta

DANO Contratação fracassada ou contratação deficiente, gastos com processo, perda de tempo e dano ao erário;

AÇÃO PREVENTIVA Elaborar checklist que contemple, no que couber, os requisitos previstos no §1º, art. 24, da IN/MPDG nº 05, de 26 de maio de 2017.

RESPONSÁVEL Equipe de Planejamento

AÇÃO DE CONTINGÊNCIA Revisão do termo de referência com inclusão das instruções ausentes.

RESPONSÁVEL Equipe de Planejamento

RISCO 5 – FORMALIZAÇÃO DO CONTRATO

(☐) Planejamento da Contratação e Seleção do Fornecedor

(☒) Gestão do Contrato

RISCO: Não assinatura do contrato.

PROBABILIDADE (☒)Baixa (☐)Média (☐)Alta

IMPACTO (☐)Baixa (☒)Média (☐)Alta

DANO Atraso na contratação dos serviços. Custos para a Administração.

AÇÃO PREVENTIVA Verificação de todos os documentos para habilitação da futura contratação, para que o fornecedor tenha todos os requisitos habilitatórios exigidos para contratação.

RESPONSÁVEL Equipe de apoio / Contratos

AÇÃO DE CONTINGÊNCIA Cancelamento do processo e aplicação de multas

RESPONSÁVEL Procuradoria / Setor de contratos.

RISCO 6 – FISCALIZAÇÃO DO CONTRATO

(☐) Planejamento da Contratação e Seleção do Fornecedor

(☒) Gestão do Contrato

RISCO: Designação de servidor sem capacidade técnica para fiscalização do contrato.

PROBABILIDADE (☒)Baixa (☐)Média (☐)Alta

IMPACTO (☐)Baixa (☒)Média (☐)Alta

DANO Comprometimento dos resultados esperados. Falhas na fiscalização do contrato.

AÇÃO PREVENTIVA Indicar servidores com conhecimento técnico na área do objeto do contrato. Promover capacitação dos fiscais/gestor do contrato.

RESPONSÁVEL Planejamento/SMTT

AÇÃO DE CONTINGÊNCIA Substituir fiscal não capacitado para a fiscalização do objeto contratado

RESPONSÁVEL Planejamento/SMTT



ESTADO DE GOIÁS
MUNICÍPIO DE ITUMBIARA

RISCO 7 – EXECUÇÃO DOS SERVIÇOS

() Planejamento da Contratação e Seleção do Fornecedor	
(X) Gestão do Contrato	
RISCO 6.1: Execução em desacordo com o contrato	
PROBABILIDADE	(X)Baixa ()Média ()Alta
IMPACTO	()Baixa (X)Média (X)Alta
DANO	Prejuízo ao erário, responsabilização subsidiária da Administração
AÇÃO PREVENTIVA	Notificar e solicitar a resolução imediata.
RESPONSÁVEL	Planejamento / Fiscal do Contrato.
AÇÃO DE CONTINGÊNCIA	Aplicar sanções previstas no contrato.
RESPONSÁVEL	Planejamento / Fiscal do Contrato

RISCO 8 – EXECUÇÃO DOS SERVIÇOS

() Planejamento da Contratação e Seleção do Fornecedor	
(X) Gestão do Contrato	
RISCO 6.2: Ausência injustificada da entrega do produto	
PROBABILIDADE	(X)Baixa ()Média ()Alta
IMPACTO	()Baixa (X)Média ()Alta
DANO	Prejuízo ao erário e comprometimento dos resultados
AÇÃO PREVENTIVA	Notificar imediatamente a contratada para continuidade da entrega do produto.
RESPONSÁVEL	Planejamento / Fiscal do Contrato
AÇÃO DE CONTINGÊNCIA	Promover a glosa do valor na nota fiscal/Notificar à empresa/Aplicar sanções
RESPONSÁVEL	Planejamento / Fiscal do Contrato / Finanças

RISCO 9 – ALTERAÇÕES DO CONTRATO

() Planejamento da Contratação e Seleção do Fornecedor	
(X) Gestão do Contrato	
RISCO: Desequilíbrio do contrato; Percentuais superiores aos fixados na norma.	
PROBABILIDADE	(X)Baixa ()Média ()Alta
IMPACTO	()Baixa (X)Média ()Alta
DANO	Prejuízo ao erário.
AÇÃO PREVENTIVA	Atentar para os requisitos legais sobre acréscimos e supressões de quantidades. Adotar controles adicionais como sistemas ou planilhas, dentre outros correlatos.
RESPONSÁVEL	Gestão de Contratos / Departamento Jurídico
AÇÃO DE CONTINGÊNCIA	Realizar os ajustes necessários e, adotar medidas de ressarcimento.
RESPONSÁVEL	Gestão de Contratos / Departamento Jurídico



ESTADO DE GOIÁS
MUNICÍPIO DE ITUMBIARA

RISCO 10 – REPACTUAÇÕES / REAJUSTES DO CONTRATO	
() Planejamento da Contratação e Seleção do Fornecedor	
(X) Gestão do Contrato	
RISCO: Desequilíbrio do contrato;	
PROBABILIDADE	(X) Baixa () Média () Alta
IMPACTO	() Baixa (X) Média () Alta
DANO	Prejuízo ao erário.
AÇÃO PREVENTIVA	Indicar, no contrato, critérios distintos para ajuste dos preços (índices).
RESPONSÁVEL	Gestão de Contratos / Departamento Jurídico
AÇÃO DE CONTINGÊNCIA	Negociar preços mais vantajosos.
RESPONSÁVEL	Gestão de Contratos / Departamento Jurídico

RISCO 11 – GARANTIAS DA EXECUÇÃO CONTRATUAL	
() Planejamento da Contratação e Seleção do Fornecedor	
(X) Gestão do Contrato	
RISCO Não apresentação de garantias;	
PROBABILIDADE	(X) Baixa () Média () Alta
IMPACTO	() Baixa (X) Média () Alta
DANO	Prejuízo ao erário.
AÇÃO PREVENTIVA	Estabelecer cláusulas no contrato que assegurem juridicamente a execução contratual.
RESPONSÁVEL	Gestão de Contratos / Departamento Jurídico
AÇÃO DE CONTINGÊNCIA	Notificar a contratada quanto da necessidade de cumprimento do contrato.
RESPONSÁVEL	Gestão de Contratos / Departamento Jurídico

RISCO 12 – PAGAMENTO DOS SERVIÇOS	
() Planejamento da Contratação e Seleção do Fornecedor	
(X) Gestão do Contrato	
RISCO: Não retenção dos valores dos impostos	
PROBABILIDADE	(X) Baixa () Média () Alta
IMPACTO	(X) Baixa () Média () Alta
DANO	Responsabilização subsidiária e substituição tributário.
AÇÃO PREVENTIVA	Certificar-se dos percentuais e valores que deverão ser retidos, de acordo com o Código Tributário da localidade.
RESPONSÁVEL	Contabilidade
AÇÃO DE CONTINGÊNCIA	Reter e enviar os valores para seus respectivos destinos.
RESPONSÁVEL	Contabilidade



ESTADO DE GOIÁS
MUNICÍPIO DE ITUMBIARA

RISCO 13 – EXECUÇÃO E ENCERRAMENTO DO CONTRATO	
() Planejamento da Contratação e Seleção do Fornecedor	
(X) Gestão do Contrato	
RISCO: Falência da empresa, descontinuidade do contrato ou de abandono por parte da empresa	
PROBABILIDADE	(X)Baixa ()Média ()Alta
IMPACTO	(X)Baixa ()Média ()Alta
DANO	Serviços não serem prestados (entrega dos produtos), impactando as atividades fim e meio.
AÇÃO PREVENTIVA	Fiscalização constante
RESPONSÁVEL	Fiscal de Contrato / Gestor de Contrato
AÇÃO DE CONTINGÊNCIA	Contratação emergencial, acionamento da Controladoria e Procuradoria Jurídica.
RESPONSÁVEL	Fiscal de Contrato / Gestor de Contrato

RISCO 14 – SANÇÕES	
() Planejamento da Contratação e Seleção do Fornecedor	
(X) Gestão do Contrato	
RISCO: Rito processual inadequado ou que não oferece garantias do contraditório e ampla defesa.	
PROBABILIDADE	(x)Baixa ()Média ()Alta
IMPACTO	()Baixa (X)Média ()Alta
DANO	Impossibilidade de reparação dos prejuízos ocorridos
AÇÃO PREVENTIVA	Estabelecer, mediante normativo interno, os ritos do processo administrativo disciplinar.
RESPONSÁVEL	Departamento Jurídico
AÇÃO DE CONTINGÊNCIA	Oferecer as garantias constitucionais à empresa acusada.
RESPONSÁVEL	Departamento Jurídico

RISCO 15 – ENCERRAMENTO DO CONTRATO	
() Planejamento da Contratação e Seleção do Fornecedor	
(X) Gestão do Contrato	
RISCO: Não observar se requisitos do contrato foram plenamente atendidos	
PROBABILIDADE	(X)Baixa ()Média ()Alta
IMPACTO	(X)Baixa ()Média ()Alta
DANO	Prejuízo ao erário
AÇÃO PREVENTIVA	Verificar a inexistência de ressarcimentos
RESPONSÁVEL	Gestor de Contratos
AÇÃO DE CONTINGÊNCIA	Notificar a contratada para regularizar as pendências.
RESPONSÁVEL	Gestor de Contrato / Equipe de Planejamento



ESTADO DE GOIÁS
MUNICÍPIO DE ITUMBIARA

5. ACOMPANHAMENTO DAS AÇÕES DE TRATAMENTO DE RISCOS

Espaço a ser preenchido nas revisões deste documento.

Data	ID Risco	ID Ação	Registro e acompanhamento das ações de tratamento dos riscos

6. APROVAÇÃO E ASSINATURAS

O Mapa de Gerenciamento de Riscos deve ser assinado pela equipe de planejamento da contratação, nas fases de planejamento da contratação e de seleção de fornecedores, e pela equipe de fiscalização do contrato na fase de gestão do contrato.

Equipe de Planejamento da Contratação

Itumbiara, Estado de Goiás, 27 de janeiro de 2026.

Stênio Silva Oliveira
Oficial Administrativo
Mat. 28202

A equipe de fiscalização do contrato será instituída no ato de formalização do contrato e será adicionada a este documento posteriormente.

Equipe de Fiscalização do Contrato

Itumbiara, Estado de Goiás, 27 de janeiro de 2026.

Stênio Silva Oliveira
Fiscal de Contrato
Mat. 28202