



TRIBUNAL REGIONAL ELEITORAL DO MARANHÃO  
AV. SENADOR VITORINO FREIRE - Bairro AREINHA - CEP 65010917 - São Luís - MA

DEMONSTRATIVO

MAPA DE RISCOS											
PROCESSO 0011652-40.2025.6.27.8000(Serviço de auxiliar de apoio à logística para efetuar a carga e descarga das urnas e demais materiais distribuídos da Central de Armazenamento de Urnas para as Zonas Eleitorais do interior do estado no segundo semestre de 2026)											
NÚMERO	EVENTO DE RISCO	CAUSA	CONSEQUÊNCIA	CATEGORIA	PROBABILIDADE	IMPACTO	NÍVEL DE RISCO	ESTRATÉGIA	TRATAMENTO (AÇÃO PREVENTIVA)	TRATAMENTO (AÇÃO DE CONTINGÊNCIA)	CONTROLE
1	Elaborar Termo de Referência falho, incompleto ou impreciso	1 – Selecionar servidor/equipe inadequada para o planejamento da contratação; 2 – Ausência de documentos necessários; 3 – Estimativa de preço inadequada;	1 – Realizar estudo falho, incompleto ou impreciso, podendo ocasionar prejuízos na contratação; 2 – Selecionar fornecedor sem a capacidade técnica adequada para a execução do contrato. 3 – Realizar licitação sem que haja interessados em participar devido à estimativa de preço ser inferior ao preço de mercado, causando licitação deserta ou contratar o serviço com preço superior ao de mercado causando gastos desnecessários aos cofres públicos.	Operacional/Legal	Baixa	Baixo	BAIXO	MITIGAR	1 – Escolher servidores/equipe com conhecimentos suficientes para os estudos em tempo hábil para que não haja prejuízos durante a fase de planejamento; 2 – Capacitar os servidores escolhidos para o planejamento; 3 – Utilizar os sítios Banco de Preços e Compras Governamentais para levantamento dos preços de referência; 4 - Solicitar propostas a empresas do ramo.	1 – Substituir servidor/membro da equipe de planejamento que não esteja tendo rendimento; 2 – Designar servidores/membros com mais experiência em contratações; 3 – Revisar os preços encontrados, verificar se se trata de objeto similar e solicitar nova cotação caso não seja aceita.	Da oficialização da demanda até a emissão do relatório final.
2	Falha na fiscalização contratual	1 – Falta de qualificação dos servidores responsáveis pela gestão e fiscalização do contrato; 2 – Inobservância de normas sobre o tema; 3 – Falhas operacionais.	1 – Deixar de executar ou executar de forma ineficiente a gestão e fiscalização do contrato; 2 – Prestação dos serviços em não conformidade ou com baixa qualidade; 3 – Desperdícios de recursos públicos.	Operacional/Financeiro-Orçamentário	Média	Médio	MODERADO	MITIGAR	1 – Investir em capacitação dos fiscais e gestores dos contratos; 2 – atribuição do ônus da fiscalização a um maior número de servidores; 3- Solicitar mais servidores para o setor.	1 – Deslocar servidores para treinamento.	Durante a execução do serviço.
3	Falha na execução do contrato	1 – Falta de fiscalização do responsável pelo contrato 2 – Má prestação de serviço; 3 – Comunicação do Tribunal fora do horário previsto; 4 – Falta de gerenciamento da empresa em coordenar suas atividades.	1 – Objetos inadequados; 2 – Reclamações dos usuários; 3 – Atraso na entrega.	Operacional/Financeiro-Orçamentário	Média	Médio	MODERADO	MITIGAR	1 – Consultas as unidades demandantes com o objetivo de aferir a qualidade do objeto entregue; 2- Realizar reunião inicial com o contratado; 3- Fiscalizar toda entrega do serviço com detalhe; 1– Enviar e-mail com a ordem de fornecimento em tempo hábil e ligar para empresa comunicando; 2– Solicitar da empresa atenção na execução dos serviços.	1 – Notificar a empresa para corrigir o problema. 2 – Solicitar aplicação de penalidade, em caso de descumprimento. 3 - Conferência das folhas de ponto pelo Fiscal do Contrato	Durante a execução do serviço.
4	Falha nas contratações correlatas / interdependentes	1- Contratação de motoristas e combustível suspensa/cancelada/vencida	1- Deixar de realizar a distribuição/recolhimento das urnas; 2- Atraso na distribuição/recolhimento	Operacional/Financeiro-Orçamentário	Baixa	Alto	MODERADO	MITIGAR	1 - Realizar licitação para aluguel de caminhões com motorista e combustível incluso.	1 - Acompanhar junto aos setores responsáveis o andamento dos contrato de motoristas e combustível.	Durante a execução do serviço.
5	Responsabilidade Subsidiária Trabalhista	1 – Inadimplemento de verbas salariais ou encargos (FGTS, DSR, HE) pela empresa; 2 – Falência ou má gestão da contratada.	1– Ajuizamento de ações trabalhistas contra o Tribunal; 2 – Bloqueio judicial de contas do TRE-MA; 3 – Prejuízo à imagem institucional.	Legal/Financeiro-Orçamentário	Baixa	Alto	BAIXO	MITIGAR	1 – Exigir prova de regularidade fiscal e trabalhista para pagamentos; 2 – Adotar a Conta Depósito Vinculada (conforme IN 05/2017) para retenção de Férias, 13ª e Multa do FGTS.	1 – Cumprimento do Art. 121, §3º da Lei 14.133/21 (Utilização da Conta Depósito Vinculada (Retenção) para férias, 13ª e multa do FGTS, conforme a Instrução Normativa SEGES/MP nº 05/2017)	Durante toda a execução e até a extinção das obrigações

Identificação do Risco	Definição	Probabilidade	Ponto	Impacto	Ponto	Nível do Risco	Ponto	Priorização e Tratamento	Tratamento
Operacional	Eventos que podem comprometer as atividades do TRE-MA, normalmente associados a falhas, deficiência ou inadequação de processos internos, pessoas, infraestrutura e sistemas.	Muito Alta	5	Muito Alto	5	Crítico	20 a 25	Nível de risco muito além do apetite a risco. Qualquer risco nesse nível deve ser comunicado ao Núcleo de Apoio à Gestão de Riscos (NAGR) que, após análise, poderá encaminhá-lo ao Conselho Gestor.	Obrigatório
Legal	Eventos derivados de alterações legislativas ou normativas que podem comprometer as atividades do TRE-MA.	Alta	4	Alto	4	Alto	12 a 19	Nível de risco muito além do apetite a risco. Qualquer risco nesse nível deve ser comunicado ao Núcleo de Apoio à Gestão de Riscos (NAGR) que, após análise, poderá encaminhá-lo ao Conselho Gestor.	Obrigatório
Financeiro-Orçamentário	Eventos que podem comprometer a capacidade do TRE-MA de contar com os recursos orçamentários e financeiros necessários à realização de suas atividades, ou eventos que possam comprometer a própria execução orçamentária, como atrasos no cronograma de licitações.	Média	3	Médio	3	Moderado	5 a 11	Nível de risco dentro do apetite a risco. Geralmente nenhuma medida especial é necessária, porém requer atividades de monitoramento específicas e atenção da gerência na manutenção de respostas e controles para manter o risco nesse nível, ou reduzi-lo sem custos adicionais.	Facultativo
Integridade	Eventos relacionados a corrupção, fraudes, irregularidades e/ou desvios éticos e de conduta que podem comprometer os valores e padrões preconizados pelo TRE-MA e a realização de seus objetivos.	Baixa	2	Baixo	2	Baixo	0 a 4	Nível de risco dentro do apetite a risco.	Facultativo
		Muito Baixa	1	Muito Baixo	1				
		Estratégias							
		ACEITAR							
		MITIGAR							
		EVITAR							
		TRANSFERIR							