

MAPA DE RISCOS
AQUISIÇÃO DE GÊNEROS ALIMENTÍCIOS (PNAE)

A gestão de riscos visa assegurar o cumprimento das metas nutricionais do PNAE, em conformidade com a Lei nº 14.133/2021, a Resolução CD/FNDE nº 3/2025 e a Lei Estadual nº 19.455/2025.

Nº	Descrição do Risco	Probabilidade	Impacto	Medidas de Controle e Contingência	Responsável
1	Atraso na entrega dos itens parcelados.	Média	Muito Alto	Aplicação de multas contratuais; acionamento imediato da empresa; manutenção de estoque de segurança de itens não perecíveis (Lote 3).	Gestão de Contratos / Escolas
2	Entrega de itens fora da especificação técnica (Ex: carne de 1ª em vez de 2ª ou marcas não aprovadas).	Alta	Alto	Conferência rigorosa no ato do recebimento; exigência de laudos e amostras prévias para os Lotes 1, 4 e 6; devolução imediata do item.	Nutricionistas / Almoxarifado
3	Descumprimento sanitário (Falta de selos SIF/SIE/SIM no Lote 1).	Baixa	Muito Alto	Exigência documental obrigatória na habilitação e em cada entrega; recusa sumária de produtos de origem animal sem inspeção.	Fiscalização / Vigilância Sanitária
4	Inclusão de alimentos ultraprocessados proibidos por lei.	Baixa	Muito Alto	Revisão técnica do cardápio e dos rótulos pela Nutricionista RT antes da emissão da ordem de compra; conferência de ingredientes no recebimento.	Nutricionista RT
5	Oscilação de preços de mercado impactando o equilíbrio econômico-financeiro.	Alta	Médio	Monitoramento mensal de preços; previsão de reequilíbrio econômico-financeiro em contrato, evitando a suspensão do fornecimento.	Sector de Compras / Finanças
6	Divergência documental entre DFD, ETP e TR (Ex: quantitativos ou valores globais conflitantes).	Média	Médio	Revisão final da instrução processual para uniformizar o valor de R\$ 8.526.954,00 em todas as peças antes da publicação do edital.	Equipe de Planejamento
7	Armazenamento inadequado nas unidades escolares (especialmente Lotes 1 e 6).	Média	Alto	Treinamento contínuo das merendeiras; vistorias periódicas nos freezers e despensas; adequação da logística de entrega para.	Célula de Alimentação Escolar



8	Fragilidade no transporte gerando perdas (Ex: quebra de ovos ou descongelamento de polpas).	Média	Médio	Exigência de veículos com isolamento térmico ou refrigeração conforme o lote; conferência minuciosa de integridade física no almoxarifado.	Fornecedor / Fiscalização
9	Inconsistência na Pauta de Distribuição (Saldo insuficientes para algum programa específico como EJA ou AEE).	Baixa	Médio	Cruzamento mensal entre o número de matrículas atualizado e o cronograma de entregas; remanejamento de saldos entre escolas se necessário.	Nutricionista / Gestão PNAE

Autorizada e Aprovada por:

Icó-CE, 01 de julho de 2026


MIRELLY MARTINS BATISTA
Secretária de Educação
Nomeação: 2025.10.31.04/2025

