



MAPA DE RISCOS DA CONTRATAÇÃO

Processo nº: 1809202617-SEFIN

Órgão/Entidade Responsável: Prefeitura Municipal de Tianguá, Secretaria Municipal de Finanças

Solução a ser contratada: Licença de uso de sistema informatizado especializado destinado à Prestação de Contas de Gestão (PCS), incluindo implantação, parametrização, suporte técnico, atualização normativa, treinamento e manutenção.

Introdução

O Mapa de Riscos é uma ferramenta de gestão prevista na Lei nº 14.133/2021, que visa identificar, avaliar e propor medidas de mitigação para os riscos associados à contratação pública. Este documento se refere à contratação de licença de uso de sistema informatizado destinado à Prestação de Contas de Gestão (PCS) do Município de Tianguá/CE.

A solução tem como objetivo dotar a Secretaria Municipal de Finanças de ferramenta tecnológica apta a assegurar a elaboração, a validação e a consolidação eficiente da documentação exigida pelo TCE-CE.

Tabela de Riscos

Nº	Fase da Contratação	Tipo de Risco	Identificação do Risco	Probabilidade	Impacto	Nível de Risco	Medidas de Mitigação	Plano de Contingência	Responsável
1	Planejamento da Contratação	Técnico	Especificação insuficiente dos requisitos do sistema frente às exigências do TCE-CE	2	4	8	Especificar as funcionalidades com base na IN TCE-CE nº 01/2025 e na Portaria nº 51/2026	Ajustar o escopo por termo aditivo ou apostilamento	Secretaria de Finanças
2	Planejamento da Contratação	Legal/Regulatório	Ausência de inclusão no PCA comprometer a legalidade da contratação	2	5	10	Garantir a atualização do PCA no PNCP antes da contratação	Suspender o processo até a regularização da inclusão no PCA	Equipe de Planejamento
3	Seleção do Fornecedor	Jurídico	Insuficiência ou invalidade da comprovação de exclusividade	2	5	10	Exigir certidão de exclusividade válida e confirmar sua autenticidade (Súmula nº 255 do TCU)	Diligenciar junto à entidade emitente e reavaliar o enquadramento legal	Sector de Licitações e Contratos
4	Execução do Contrato	Operacional	Atraso na implantação e parametrização do sistema	3	4	12	Fixar o prazo de 30 dias na Ordem de Serviço e acompanhar o cronograma	Aplicar as sanções contratuais e exigir plano de recuperação	Fiscal do Contrato
5	Execução do Contrato	Técnico/Operacional	Inconsistências ou falhas do sistema na	3	5	15	Exigir suporte técnico contínuo e	Aacionar a manutenção corretiva	Contratada / Fiscal do Contrato



			geração e validação dos documentos				validação prévia dos documentos	e elaborar os documentos em regime de contingência	
6	Execução do Contrato	Normativo	Desatualização do sistema frente às alterações normativas do TCE-CE	3	4	12	Prever a atualização normativa contínua como obrigação contratual	Notificar a contratada e aplicar as sanções cabíveis	Fiscal do Contrato
7	Execução do Contrato	Financeiro	Atraso no pagamento por entraves administrativos	2	4	8	Automatizar o fluxo de pagamentos e manter comunicação entre fiscal, financeiro e fornecedor	Negociar prorrogação de prazo com a contratada ou adotar cronograma de emergencial	Secretaria de Finanças / Setor Financeiro
8	Execução do Contrato	Segurança da Informação	Acesso indevido ou perda de dados	2	5	10	Controle de acesso por perfil, trilha de auditoria e cópias de segurança	Restauração dos dados e apuração de responsabilidades	Contratada / Fiscal do Contrato

Definições das escalas

Probabilidade

1. Raro: acontece apenas em situações excepcionais
2. Pouco provável: histórico indica baixa frequência
3. Provável: ocorre com frequência razoável
4. Muito provável: ocorre com elevada frequência
5. Praticamente certo: ocorrência quase garantida

Impacto

1. Muito baixo: impacto mínimo no resultado
2. Baixo: afeta parte do objetivo, mas não compromete o resultado
3. Médio: compromete razoavelmente o objetivo
4. Alto: compromete a maior parte do objetivo
5. Muito alto: inviabiliza o atingimento do objetivo

Nível de Risco = Probabilidade x Impacto

Intervalo de variação: 1 (mínimo) a 25 (máximo)



Resumo

Este Mapa de Riscos cumpre papel essencial no planejamento da contratação pública ao oferecer uma análise antecipada dos eventos que podem comprometer o sucesso da execução contratual.

Destacam-se entre os riscos mais relevantes:

- **Risco 5: inconsistências ou falhas do sistema (nível 15), mitigado por suporte técnico contínuo e validação prévia dos documentos;**
- **Risco 4: atraso na implantação (nível 12), mitigado pelo acompanhamento do cronograma;**
- **Risco 6: desatualização normativa (nível 12), mitigado pela obrigação contratual de atualização contínua.**

A adoção deste instrumento contribui para a efetividade, economicidade e segurança jurídica da contratação, alinhando-a às melhores práticas de gestão pública previstas na Nova Lei de Licitações.

Aprovação

Tianguá-CE, 30 de setembro de 2026

UNIDADE REQUISITANTE (SETOR)	ÓRGÃO RESPONSÁVEL PELA DEMANDA
RESPONSÁVEL PELO REQUERIMENTO:	RESPONSÁVEL/AUTORIDADE COMPETENTE DO ÓRGÃO:
 AMANDA PEREIRA DOS SANTOS SECRETÁRIA EXECUTIVA DO SECRETÁRIO DE FINANÇAS	 JOSÉ NILTON ROCHA PONTES SECRETÁRIO MUNICIPAL DE FINANÇAS