

### MAPA DE RISCOS

Trata-se de uma importante demanda para a CONTRATAÇÃO DE PESSOA JURÍDICA ESPECIALIZADA PARA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS NA ELABORAÇÃO DE PROJETO DE LEI ORÇAMENTÁRIA ANUAL - LOA PARA O EXERCÍCIO 2026 ATENDENDO AS NECESSIDADES DA SECRETARIA MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS DO MUNICÍPIO DE INDEPENDÊNCIA, ESTADO DO CEARÁ.

| FASE DE ANÁLISE |                                                     |
|-----------------|-----------------------------------------------------|
| X               | Planejamento da Contratação e Seleção do Fornecedor |
|                 | Gestão do Contrato                                  |

| RISCO 01                                                                 |                                                                                                                                         |       |                                          |        |
|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|------------------------------------------|--------|
| Selecionar equipe inadequada para realizar o planejamento da contratação |                                                                                                                                         |       |                                          |        |
| Probabilidade:                                                           | X                                                                                                                                       | Baixa | Média                                    | Alta   |
| Impacto:                                                                 |                                                                                                                                         | Baixa | Média                                    | X Alta |
| Id                                                                       | Dano                                                                                                                                    |       |                                          |        |
| 1.                                                                       | Realizar estudo falho, incompleto ou impreciso, podendo ocasionar prejuízos na contratação                                              |       |                                          |        |
| Id                                                                       | Ação Preventiva                                                                                                                         |       | Responsável                              |        |
| 1.                                                                       | Escolher equipe com conhecimentos suficientes para os estudos em tempo hábil para que não haja prejuízos durante a fase de planejamento |       | Setor Requisitante / Setor de Licitações |        |
| Id                                                                       | Ação de Contingência                                                                                                                    |       | Responsável                              |        |
| 1.                                                                       | Substituir membros da equipe planejamento que não estejam apresentando bom rendimento.                                                  |       | Setor Requisitante / Setor de Licitações |        |
| 2.                                                                       | Capacitar os servidores escolhidos para o planejamento.                                                                                 |       | Setor Requisitante / Setor de Licitações |        |
| 3.                                                                       | Designar membros com mais experiência em contratações.                                                                                  |       | Setor Requisitante / Setor de Licitações |        |

| RISCO 02                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                             |       |       |        |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------|--------|
| Valores estimados ou preços de referência para a contratação inferiores aos praticados no mercado. |                                                                                                                                                                                                                                                                                             |       |       |        |
| Probabilidade:                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Baixa | Média | X Alta |
| Impacto:                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Baixa | Média | X Alta |
| Id                                                                                                 | Dano                                                                                                                                                                                                                                                                                        |       |       |        |
| 1.                                                                                                 | Dificuldade na verificação da proposta mais vantajosa em detrimento aos preços efetivamente praticados no mercado, trazendo o limite de contratação a valores ínfimos, ocasionando inclusive o fracasso da licitação, ou a contratação de produto/serviço com qualidade abaixo do esperado. |       |       |        |



| Id | Ação Preventiva                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Responsável                |
|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
| 1. | Realizar as pesquisas de preços em sistema eletrônico, buscando das bases de preços de contratações de outros órgãos da Administração Pública, principalmente realizados por órgãos com a semelhança deste, sob os aspectos da regionalidade, prazo máximo de 06 (seis) meses, e densidade populacional. | Setor de Cotação de Preços |
| Id | Ação de Contingência                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Responsável                |
| 1. | Realizar de forma complementar cotações de preços em empresas especializadas no mercado, de modo a ratificar a compatibilidade de preços das cotações eletrônicas. Justificar a escolha das empresas requeridas.                                                                                         | Setor de Cotação de Preços |

| RISCO 03                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                 |  |       |        |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|--|-------|--------|
| Valores estimados ou preços de referência para a contratação superiores aos praticados no mercado. |                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                 |  |       |        |
| Probabilidade:                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Baixa                                           |  | Média | X Alta |
| Impacto:                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Baixa                                           |  | Média | X Alta |
| Id                                                                                                 | Dano                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                 |  |       |        |
| 1.                                                                                                 | Prejuízo ao erário, tendo em vista o gasto com valores superiores aos praticados no mercado.                                                                                                                                                                                                             |                                                 |  |       |        |
| Id                                                                                                 | Ação Preventiva                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Responsável                                     |  |       |        |
| 1.                                                                                                 | Realizar as pesquisas de preços em sistema eletrônico, buscando das bases de preços de contratações de outros órgãos da Administração Pública, principalmente realizados por órgãos com a semelhança deste, sob os aspectos da regionalidade, prazo máximo de 06 (seis) meses, e densidade populacional. | Setor de Cotação de Preços                      |  |       |        |
| Id                                                                                                 | Ação de Contingência                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Responsável                                     |  |       |        |
| 1.                                                                                                 | Realizar de forma complementar cotações de preços em empresas especializadas no mercado, de modo a ratificar a compatibilidade de preços das cotações eletrônicas. Justificar a escolha das empresas requeridas.                                                                                         | Setor de Cotações de Preços                     |  |       |        |
| 2.                                                                                                 | Conferir junto à vencedora, através de documentos hábeis como nota fiscal, os valores de mercado, juntamente com a composição de preços dos produtos, contendo todos os valores incidentes na comercialização/prestação do objeto.                                                                       | Agente de Contratação / Comissão de Contratação |  |       |        |

| RISCO 04               |                                                                                                                                                                                                    |       |  |       |        |
|------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|--|-------|--------|
| Planejamento precário. |                                                                                                                                                                                                    |       |  |       |        |
| Probabilidade:         | X                                                                                                                                                                                                  | Baixa |  | Média | Alta   |
| Impacto:               |                                                                                                                                                                                                    | Baixa |  | Média | X Alta |
| Id                     | Dano                                                                                                                                                                                               |       |  |       |        |
| 1.                     | Não atendimento ao princípio da motivação dos atos administrativos; execução do objeto em desconformidade com às necessidades da unidade administrativa; impossibilidade ou atraso da contratação. |       |  |       |        |



| Id | Ação Preventiva                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Responsável                                    |
|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| 1. | Justificar a necessidade dos requisitos técnicos exigidos, alinhando-se as necessidades da contratação, principalmente quando implicarem, em redução da competitividade do processo de: seleção do fornecedor; Elaborar termo de referência com especificações bem detalhadas e consistentes previamente ao envio dos autos para elaboração da pesquisa mercado logica de preços; Avaliar se os requisitos exigidos são os, estritamente necessários e justifica viés para o atendimento das expectativas da contratação proposta. | Ordenador de Despesas                          |
| Id | Ação de Contingência                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Responsável                                    |
| 1. | Supressão dos critérios restritivos e elaboração de novo planejamento e promover uma nova contratação; Aperfeiçoar a elaboração dos documentos de planejamento da contratação exigindo apenas os, requisitos estritamente necessários e justificáveis para o atendimento das expectativas da contratação proposta. Substituição de itens ou adequação destes, aos produtos disponibilizados no mercado;                                                                                                                            | Equipe de Planejamento / Ordenador de Despesas |

| RISCO 05                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                |       |   |      |
|-------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-------|---|------|
| Restrição Ilegal à Competitividade. |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                |       |   |      |
| Probabilidade:                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Baixa                                          | Média | X | Alta |
| Impacto:                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Baixa                                          | Média | X | Alta |
| Id                                  | Dano                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                |       |   |      |
| 1.                                  | Limitação da Competitividade, afastando a Administração de um dos objetivos do processo de contratação que é a seleção da proposta com o melhor resultado de contratação; Dano ao erário, pois com obstáculos ilegais à participação                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                |       |   |      |
| Id                                  | Ação Preventiva                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Responsável                                    |       |   |      |
| 1.                                  | Conhecer previamente o mercado fornecedor do objeto, com o fim de verificar existência ou não de fornecedor exclusivo;<br><br>Estabelecer requisitos de habilitação com especificações precisas e correlatas com o objeto.<br><br>Adotar sempre que possível a padronização do objeto através do catálogo eleito pelo órgão, assim como promover a padronização das minutas, reforçando a prática de atos administrativos com a necessária impessoalidade.<br><br>No caso de restrições legais necessárias, nos autos do processo, apresentar justificativas expondo os motivos que demandaram tal situação, demonstrando ainda a existência da conveniência administrativa. | Equipe de Planejamento / Ordenador do Despesas |       |   |      |
| Id                                  | Ação de Contingência                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Responsável                                    |       |   |      |



|    |                                                                                                                                                                           |                                                     |
|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| 1. | Encaminhar à correção o ato administrativo imperfeito, de modo que nele se assegure a presença da legalidade, impessoalidade, motivação, interesse público e publicidade. | Agente de Contratação /<br>Comissão de Contratação. |
|    | Republicar as eventuais alterações para o conhecimento das partes.                                                                                                        |                                                     |

| RISCO 06                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                         |       |   |                                                     |        |
|--------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|---|-----------------------------------------------------|--------|
| Seleção isonômica e objetiva da melhor proposta. |                                                                                                                                                                                                                                                                         |       |   |                                                     |        |
| Probabilidade:                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                         | Baixa | X | Média                                               | Alta   |
| Impacto:                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                         | Baixa |   | Média                                               | X Alta |
| Id                                               | Dano                                                                                                                                                                                                                                                                    |       |   |                                                     |        |
| 1.                                               | Macular a legalidade do julgamento do processo, desatendendo aos Princípios norteadores das licitações, assim como o desatendimento das normas estabelecidas no edital, tornando nulo o processo licitatório e toda despesa futura que dele decorrer.                   |       |   |                                                     |        |
| Id                                               | Ação Preventiva                                                                                                                                                                                                                                                         |       |   | Responsável                                         |        |
| 1.                                               | Garantir uma interpretação das normas da licitação de forma que o objetivo da licitação esteja em ênfase, não permitindo que o edital seja afastado do julgamento e que aliado às normas do referido instrumento, aplicando a moderação formal necessárias e permitida. |       |   | Agente de Contratação /<br>Comissão de Contratação. |        |
| Id                                               | Ação de Contingência                                                                                                                                                                                                                                                    |       |   | Responsável                                         |        |
| 1.                                               | Após o curso da licitação, no momento da homologação, promover a revisão da fase de julgamento de modo a observar se foram atendidos os critério e princípios, caso contrário, promover a retificação dos atos administrativos eivados de ilegalidade.                  |       |   | Ordenador de Despesas                               |        |

| FASE DE ANÁLISE |                                                     |
|-----------------|-----------------------------------------------------|
|                 | Planejamento da Contratação e Seleção do Fornecedor |
| X               | Gestão do Contrato                                  |

| RISCO 01                                                                             |                                   |       |   |       |      |
|--------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-------|---|-------|------|
| O não cumprimento ou descumprimento de cláusulas contratuais pela parte contratante. |                                   |       |   |       |      |
| Probabilidade:                                                                       |                                   | Baixa | X | Média | Alta |
| Impacto:                                                                             |                                   | Baixa | X | Média | Alta |
| Id                                                                                   | Dano                              |       |   |       |      |
| 1.                                                                                   | Desperdício de recursos públicos. |       |   |       |      |
| 2.                                                                                   | Solução de Continuidade.          |       |   |       |      |



| Id | Ação Preventiva                                                                                                                                                                   | Responsável           |
|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| 1. | Fiscalizar de forma efetiva o cumprimento das obrigações avençadas, inclusive na qualidade do objeto a ser entregue/prestado.                                                     | Fiscal do Contrato    |
| 2. | Manter durante toda execução contratual, uma comunicação eficiente com a parte contratada, de forma que toda imprevisão seja devidamente comunicado com a necessária antecipação. | Fiscal do Contrato    |
| Id | Ação de Contingência                                                                                                                                                              | Responsável           |
| 1. | Aplicação das sanções previstas de forma preventiva, de modo a coibir inexecuções e prejuízos ao erário na tomada dos serviços/produtos.                                          | Ordenador de Despesas |
| 2. | Aplicação das sanções previstas de forma preventiva, de modo a coibir descontinuidade das atividades administrativas.                                                             | Ordenador de Despesas |

| RISCO 02                                                                                |                                                                                                                                                       |       |   |                       |        |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|---|-----------------------|--------|
| Entrega de produto/serviço com qualidade inferior à pretendida e constante do processo. |                                                                                                                                                       |       |   |                       |        |
| Probabilidade:                                                                          |                                                                                                                                                       | Baixa | X | Média                 | Alta   |
| Impacto:                                                                                |                                                                                                                                                       | Baixa | X | Média                 | Alta   |
| Id                                                                                      | Dano                                                                                                                                                  |       |   |                       |        |
| 1.                                                                                      | Prejuízo ao erário.                                                                                                                                   |       |   |                       |        |
| 2.                                                                                      | Não atendimento da necessidade pública.                                                                                                               |       |   |                       |        |
| Id                                                                                      | Ação Preventiva                                                                                                                                       |       |   | Responsável           |        |
| 1.                                                                                      | Fiscalizar de forma efetiva o cumprimento das obrigações avençadas, inclusive na qualidade do objeto a ser entregue/prestado.                         |       |   | Fiscal do Contrato    |        |
| 2.                                                                                      | Buscar conhecer com detalhe os produtos/serviços então contratados, a fim de identificar eventuais divergências daqueles que deveriam ser entregues.  |       |   | Fiscal do Contrato    |        |
| Id                                                                                      | Ação de Contingência                                                                                                                                  |       |   | Responsável           |        |
| 1.                                                                                      | Aplicação das sanções previstas de forma preventiva, de modo a coibir inexecuções e prejuízos ao erário na tomada dos serviços/produtos.              |       |   | Ordenador de Despesas |        |
| 2.                                                                                      | Não recebimento e notificação da contratada para que dentro de prazo hábil faça a substituição do objeto visando cumprir com a obrigação qualitativa. |       |   | Fiscal do Contrato    |        |
| RISCO 03                                                                                |                                                                                                                                                       |       |   |                       |        |
| O não cumprimento do objeto nos prazos contratados.                                     |                                                                                                                                                       |       |   |                       |        |
| Probabilidade:                                                                          |                                                                                                                                                       | Baixa | X | Média                 | Alta   |
| Impacto:                                                                                |                                                                                                                                                       | Baixa |   | Média                 | X Alta |
| Id                                                                                      | Dano                                                                                                                                                  |       |   |                       |        |

|           |                                                                                                                            |                    |
|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| 1.        | Prejuízo ao erário.                                                                                                        |                    |
| <b>Id</b> | <b>Ação Preventiva</b>                                                                                                     | <b>Responsável</b> |
| 1.        | Acompanhar de perto a execução do contrato, com o devido rigor, anotando em diário, os prazos a serem cumpridos.           | Fiscal do Contrato |
| <b>Id</b> | <b>Ação de Contingência</b>                                                                                                | <b>Responsável</b> |
| 1.        | Notificação para o atendimento dos prazos.                                                                                 | Fiscal do Contrato |
| 2.        | Persistindo, abertura do devido processo administrativo visando a aplicação das penalidades previstas na Lei nº 14.133/21. | Fiscal do Contrato |

Independência, 14 de agosto de 2025.

  
ANA NIVIA SAMPAIO SALES

Equipe de planejamento

Membro