PREFEITURA MUNICIPAL DE NOVA RUSSAS
Rubrica

MAPA DE RISCOS DA CONTRATAÇÃO

PROCESSO ADMINISTRATIVO Nº: 00015.20260820/0002-62
ÓRGÃO: Prefeitura Municipal de Nova Russas – CE
UNIDADE REQUISITANTE: Secretaria Municipal de Administração

OBJETO: Contratação de empresa especializada para prestação de serviços de assessoria e consultoria técnica em controle interno, com execução de auditorias de conformidade/regularidade e cessão de direito de uso de sistema informatizado para acompanhamento do fluxo das despesas, processos administrativos e contratos.

1. FINALIDADE

O presente Mapa de Riscos tem por finalidade identificar, avaliar e estabelecer medidas preventivas e de contingência para os principais riscos capazes de comprometer o planejamento, a seleção do fornecedor, a execução e o acompanhamento da contratação.

A análise considera as características específicas da solução pretendida, que compreende a prestação contínua de assessoria técnica, realização de auditorias trimestrais e disponibilização de sistema informatizado para gestão processual, patrimonial e contractual.

2. MATRIZ DE PROBABILIDADE E IMPACTO

Probabilidade: Baixa = 1; Média = 2; Alta = 3.

Impacto: Baixo = 1; Médio = 2; Alto = 3.

Nível de Risco = Probabilidade × Impacto. 1–2 = Baixo; 3–4 = Médio; 6–9 = Alto.

3. MAPA DE RISCOS – FASE DE PLANEJAMENTO

Nº	Risco identificado	Causa	Consequência	P	I	Nível	Medidas preventivas	Contingência	Responsável
01	Especificação inadequada do objeto	Falha na definição das necessidades	Contratação de solução incapaz de atender às demandas	1	3	Alto	Elaborar ETP e TR detalhados, com definição clara das funcionalidades e serviços.	Promover ajustes mediante instrumentos legalmente admitidos, sem alteração indevida do objeto.	Equipe de Planejamento
02	Dimensionamento inadequado dos serviços	Estimativa incorreta da quantidade de meses ou auditorias	Insuficiência ou excesso de contratação	1	3	Alto	Utilizar histórico de demandas e justificar quantitativos.	Reavaliar quantitativos para futuras contratações.	Equipe de Planejamento
03	Restrição indevida à competitividade	Exigências técnicas excessivas ou desnecessárias	Redução do número de participantes e risco de impugnações	2	3	Alto	Justificar individualmente as exigências e observar proporcionalidade.	Revisar o edital caso identificada restrição indevida.	Agente de Contratação/ Equipe de Planejamento
04	Pesquisa de preços inadequada	Referências insuficientes ou incompatíveis	Sobrepreço ou estimativa incompatível com o mercado	2	3	Alto	Realizar pesquisa conforme art. 23 da Lei nº 14.133/2021.	Revisar estimativa antes da contratação, se identificadas inconsistências.	Setor de Compras
05	Falha na definição do modelo de contratação	Desconsideração da interdependência entre assessoria e sistema	Dificuldade de responsabilização e integração da solução	1	3	Alto	Manter justificativa técnica para contratação integrada.	Promover ajustes na gestão contratual para delimitar responsabilidades.	Equipe de Planejamento
06	Ausência de	Subdimensionamento	Vazamento,	2	3	Alto	Exigir	Acionar suporte,	Administração/TI/Contratada

PREFEITURA MUNICIPAL DE NOVA RUSSAS
Rubrica

Nº	Risco identificado	Causa	Consequência	P	I	Nível	Medidas preventivas	Contingência	Responsável
	requisitos adequados de segurança da informação	dos requisitos de proteção dos dados	perda ou acesso indevido às informações				autenticação, controle de acesso, criptografia, logs, backup e recuperação de desastres.	recuperação de backup e medidas de segurança previstas contratualmente.	

4. MAPA DE RISCOS – FASE DE SELEÇÃO DO FORNECEDOR

Nº	Risco identificado	Causa	Consequência	P	I	Nível	Medidas preventivas	Contingência	Responsável
07	Baixa participação de licitantes	Exigências excessivamente específicas ou baixa divulgação	Certame deserto ou fracassado	2	3	Alto	Ampla divulgação e exigências proporcionais.	Avaliar as causas do insucesso e promover novo procedimento, se necessário.	Agente de Contratação
08	Habilitação de empresa sem capacidade técnica suficiente	Análise inadequada dos documentos	Execução deficiente do objeto	1	3	Alto	Conferir atestados, registros profissionais e demais documentos.	Aplicação das medidas administrativas e contratuais cabíveis.	Agente de Contratação
09	Proposta inexequível	Preço incompatível com os custos de execução	Paralisação ou baixa qualidade dos serviços	2	3	Alto	Realizar diligências para verificar a exequibilidade quando cabível.	Rejeição da proposta quando comprovada a inexequibilidade.	Agente de Contratação
10	Impugnação ou recurso quanto ao agrupamento do objeto	Questionamento da ausência de parcelamento	Atraso do procedimento	2	2	Médio	Manter fundamentação técnica e econômica do não parcelamento.	Responder tecnicamente às impugnações e recursos.	Equipe de Planejamento/Assessoria Jurídica
11	Contratação de empresa sem experiência compatível	Atestados genéricos ou insuficientes	Dificuldade na execução das atividades de controle interno	1	3	Alto	Exigir comprovação de aptidão compatível com o objeto.	Aplicar fiscalização intensiva e sanções, se cabíveis.	Agente de Contratação/Fiscal

5. MAPA DE RISCOS – FASE DE EXECUÇÃO CONTRATUAL

Nº	Risco identificado	Causa	Consequência	P	I	Nível	Medidas preventivas	Contingência	Responsável
12	Atraso na implantação do sistema	Falha de planejamento da contratada	Atraso no início das rotinas de controle	2	3	Alto	Cronograma de implantação e acompanhamento pelo fiscal.	Notificação e aplicação das medidas contratuais cabíveis.	Fiscal/Contratada
13	Sistema não atender às funcionalidades exigidas	Falha de desenvolvimento ou parametrização	Prejuízo à gestão dos processos	2	3	Alto	Conferência das funcionalidades durante implantação e aceite.	Correção obrigatória pela contratada.	Fiscal/Contratada
14	Falha na integração dos sistemas	Incompatibilidade tecnológica	Duplicidade de trabalho e inconsistência de dados	2	3	Alto	Testes de integração e validação técnica.	Correção ou desenvolvimento de integração pela contratada.	TI/Contratada
15	Indisponibilidade do sistema	Falhas técnicas, servidores ou internet	Paralisação do fluxo processual	2	3	Alto	Backup, redundância e suporte técnico.	Acionamento do suporte e recuperação do sistema.	TI/Contratada
16	Perda de dados	Falha de backup ou armazenamento	Perda de documentos e informações públicas	1	3	Alto	Rotinas de backup e plano de recuperação.	Restauração dos dados e acionamento do plano de recuperação.	Contratada/TI
17	Vazamento de dados pessoais	Falhas de segurança ou acesso indevido	Violação da LGPD e responsabilização	1	3	Alto	Controle de acesso, criptografia, logs e políticas de segurança.	Bloqueio de acessos, investigação, recuperação e comunicação aos responsáveis competentes.	Contratada/TI/Encarregado
18	Acesso indevido por usuários	Permissões inadequadas	Alteração ou consulta indevida	2	3	Alto	Controle de acesso por perfil	Bloqueio imediato do usuário e análise dos	TI/Contratada

PREFEITURA MUNICIPAL DE NOVA RUSSAS
Rubrica

Nº	Risco identificado	Causa	Consequência	P	I	Nível	Medidas preventivas	Contingência	Responsável
			de informações				e usuário.	logs.	
19	Auditoria não realizada no prazo	Falha de planejamento ou equipe insuficiente	Redução da efetividade do controle interno	1	3	Alto	Cronograma trimestral de auditorias.	Notificação e cobrança da entrega.	Fiscal/Contratada
20	Relatórios de auditoria insuficientes	Metodologia inadequada ou análise superficial	Administração não identifica irregularidades	2	3	Alto	Definição prévia da metodologia, escopo e conteúdo mínimo dos relatórios.	Solicitação de complementação/correção do relatório.	Fiscal/Contratada
21	Orientações técnicas inadequadas	Equipe sem conhecimento suficiente da legislação	Tomada de decisões administrativas inadequadas	1	3	Alto	Exigir profissionais qualificados e acompanhar tecnicamente os serviços.	Solicitar revisão das orientações e adoção das providências corretivas.	Fiscal/Contratada
22	Baixa adesão dos servidores ao sistema	Falta de treinamento ou resistência à mudança	Subutilização da ferramenta	2	2	Médio	Treinamento inicial e continuado.	Treinamento complementar e suporte individualizado.	Contratada/Secretarias
23	Falha no suporte técnico	Demora no atendimento dos chamados	Paralisação ou atraso das atividades	2	3	Alto	Exigir SLA contratual e canal formal de chamados.	Notificação e aplicação das medidas contratuais cabíveis.	Fiscal/Contratada
24	Descumprimento dos prazos de manutenção	Falha operacional da contratada	Permanência de erros no sistema	2	3	Alto	Monitorar chamados e prazos.	Aplicar penalidades e exigir correção.	Fiscal
25	Dependência excessiva da contratada	Ausência de conhecimento interno após implantação	Dificuldade de continuidade após o contrato	2	2	Médio	Capacitação dos servidores e documentação dos procedimentos.	Exigir transferência de informações e dados ao final do contrato.	Administração/Contratada

6. RISCOS RELACIONADOS À FISCALIZAÇÃO E GESTÃO DO CONTRATO

Nº	Risco Identificado	Causa	Consequência	P	I	Nível	Medidas preventivas	Contingência	Responsável
26	Fiscalização insuficiente	Falta de acompanhamento sistemático	Pagamento por serviços inadequados	2	3	Alto	Fiscalização mensal, conferência de relatórios e registros de chamados.	Notificar contratada e glosar serviços não executados, quando cabível.	Fiscal
27	Atesto indevido das notas fiscais	Falta de comprovação da execução	Pagamento indevido	1	3	Alto	Exigir relatório mensal e comprovação das atividades.	Suspender atesto/pagamento até regularização.	Fiscal
28	Falha no controle dos indicadores de desempenho	Ausência de métricas de acompanhamento	Dificuldade para avaliar a qualidade dos serviços	2	2	Médio	Criar indicadores de prazo, disponibilidade, chamados, treinamentos e auditorias.	Elaborar plano de correção.	Gestor/Fiscal
29	Falha na documentação da execução	Ausência de registros formais	Dificuldade de comprovação da fiscalização	1	2	Médio	Manter processo administrativo atualizado com relatórios, chamados e atestos.	Regularizar registros e juntar documentação comprobatória.	Fiscal
30	Não aplicação de sanções diante de descumprimentos	Falha na atuação fiscalizatória	Reincidência das irregularidades	1	3	Alto	Estabelecer procedimentos para registro e comunicação das ocorrências.	Instaurar procedimento administrativo quando cabível.	Gestor/Fiscal

7. RISCOS NA FASE DE ENCERRAMENTO DO CONTRATO

Nº	Risco	Causa	Consequência	P	I	Nível	Medida preventiva/contingência
31	Perda ou dificuldade de	Ausência de	Prejuízo à continuidade	1	3	Alto	Prever

PREFEITURA MUNICIPAL DE NOVA RUSSAS
204
Rubrica

Nº	Risco	Causa	Consequência	P	I	Nível	Medida preventiva/contingência
	acesso aos dados ao término do contrato	procedimento de exportação	administrativa				entrega/exportação dos dados e documentos em formato acessível.
32	Dependência tecnológica da empresa contratada	Dados e processos concentrados na plataforma	Dificuldade de migração para futura solução	2	3	Alto	Garantir portabilidade e disponibilização integral dos dados.
33	Interrupção dos serviços durante transição	Falta de planejamento da sucessão contratual	Descontinuidade do controle interno	2	3	Alto	Planejar nova contratação com antecedência e manter documentação atualizada.
34	Ausência de documentação final	Falha na entrega dos produtos e relatórios	Prejuízo à prestação de contas e continuidade	1	3	Alto	Checklist de encerramento e conferência pelo fiscal.
35	Eliminação inadequada de dados	Falta de procedimento de descarte	Exposição de informações públicas e pessoais	1	3	Alto	Exigir descarte seguro e comprovação das medidas adotadas.

8. PRINCIPAIS RISCOS CLASSIFICADOS COMO ALTOS

- Inadequação da solução às necessidades da Administração;
- Falhas de segurança da informação e proteção de dados;
- Indisponibilidade do sistema informatizado;
- Perda de dados e documentos;
- Implantação inadequada ou atrasada;
- Não realização das auditorias trimestrais;
- Entrega de relatórios de auditoria insuficientes;
- Orientações técnicas inadequadas;
- Falhas no suporte técnico;
- Fiscalização insuficiente da execução;
- Pagamento sem comprovação adequada dos serviços;
- Ausência de portabilidade dos dados ao término do contrato.

9. INDICADORES MÍNIMOS PARA ACOMPANHAMENTO DOS RISCOS

Indicador	Meta
Disponibilidade do sistema	≥ 99%, ressalvadas manutenções programadas
Atendimento inicial de chamados	Até 24 horas
Solução de manutenção corretiva	Até 72 horas
Implantação do sistema	Até 30 dias
Profissionais treinados	100%
Profissionais aptos a utilizar o sistema	≥ 90%
Auditorias realizadas	4 por ano
Entrega dos relatórios de auditoria	Até 15 dias após cada trimestre
Execução das rotinas previstas	100% das rotinas contratadas
Realização de backups	Conforme política de segurança contratada
Registro de incidentes de segurança	100% dos incidentes registrados

10. CONCLUSÃO

O presente Mapa de Riscos demonstra que os principais riscos da contratação estão concentrados na implantação e funcionamento do sistema informatizado, segurança e proteção dos dados, qualidade das auditorias e da assessoria técnica, continuidade dos serviços e adequada fiscalização contratual.

As medidas preventivas estabelecidas deverão ser incorporadas, conforme sua pertinência, ao Termo de Referência, edital e instrumento contratual, especialmente aquelas relacionadas a níveis de serviço, segurança da informação, proteção de dados, backup, suporte técnico, treinamento, portabilidade das informações, fiscalização e aplicação de medidas administrativas em caso de descumprimento.

PREFEITURA MUNICIPAL DE NOVA RUSSAS
Rubrica

Nova Russas/CE, 24 de AGOSTO de 2026

JOSÉ NONATO BRAGA ROLIM
SECRETARIA DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS