

MAPA DE GERENCIAMENTO DE RISCOS

Art. 18, inciso X da Lei 14.133/2021



Unidade Requisitante

Secretaria de Finanças e Planejamento, 10.280.055/0001-56



Equipe de Planejamento

Erica Pollyanna Rocha Pereira



Objeto Detalhado

Prestação de serviços para desenvolvimento da Planta Genérica de Valores (PGV) e mapeamento do município, sede e distritos

O presente gerenciamento de riscos permite ações contínuas de planejamento, organização e controle dos recursos relacionados aos riscos que possam comprometer o sucesso do planejamento da contratação, da seleção do fornecedor e da gestão contratual.

O Mapa de Gerenciamento de Riscos contém a identificação e a análise dos principais riscos, consistindo na compreensão da natureza e determinação do nível de risco, que corresponde à combinação do impacto e de suas probabilidades que possam comprometer a efetividade da contratação, bem como o alcance dos resultados pretendidos com a solução a ser contratada.

Para cada risco identificado, definiu-se: a probabilidade de ocorrência dos eventos, os possíveis danos e impacto caso o risco ocorra, possíveis ações preventivas e de contingência (respostas aos riscos), bem como o registro e o acompanhamento das ações de tratamento dos riscos.

Para estimar o nível dos riscos, utilizou-se a matriz abaixo recomendada no Referencial Básico de Gestão de Riscos do TCU.

ESCALA DE PROBABILIDADES		
PROBABILIDADE	DESCRIÇÃO DA PROBABILIDADE, DESCONSIDERANDO OS CONTROLES	PESO
Muito Baixa	Improvável. Em situações excepcionais, o evento poderá até ocorrer, mas nada nas circunstâncias indica essa possibilidade.	1
Baixa	Rara. De forma inesperada ou casual, o evento poderá ocorrer, pois as circunstâncias pouco indicam essa possibilidade.	2
Média	Possível. De alguma forma, o evento poderá ocorrer, pois as circunstâncias indicam moderadamente essa possibilidade.	5
Alta	Provável. De forma até esperada, o evento poderá ocorrer, pois as circunstâncias indicam fortemente essa possibilidade.	8
Muito Alta	Praticamente certa. De forma inequívoca, o evento ocorrerá, às circunstâncias indicam claramente essa possibilidade.	10



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO JOSÉ DO BELMONTE
SECRETARIA DE FINANÇAS E PLANEJAMENTO

ESCALA DE CONSEQUÊNCIAS

IMPACTO	DESCRIÇÃO DA PROBABILIDADE, DESCONSIDERANDO OS CONTROLES	PESO
Muito Baixo	Mínimo impacto nos objetivos (estratégicos, operacionais, de informação/comunicação/divulgação ou de conformidade).	1
Baixo	Pequeno impacto nos objetivos (idem)	2
Médio	Moderado impacto nos objetivos (idem), porém recuperável.	5
Alto	Significativo impacto nos objetivos (idem), de difícil reversão	8
Muito Alto	Catastrófico impacto nos objetivos (idem), de forma irreversível.	10

MATRIZ DE RISCO

IMPACTO	MUITO ALTO	RISCO MÉDIO	RISCO MÉDIO	RISCO ALTO	RISCO EXTREMO	RISCO EXTREMO
ALTO	RISCO BAIXO	RISCO MÉDIO	RISCO MÉDIO	RISCO ALTO	RISCO ALTO	RISCO EXTREMO
MÉDIO	RISCO BAIXO	RISCO MÉDIO	RISCO MÉDIO	RISCO ALTO	RISCO ALTO	RISCO ALTO
BAIXO	RISCO BAIXO	RISCO BAIXO	RISCO MÉDIO	RISCO MÉDIO	RISCO MÉDIO	RISCO MÉDIO
MUITO BAIXO	RISCO BAIXO	RISCO BAIXO	RISCO BAIXO	RISCO BAIXO	RISCO BAIXO	RISCO MÉDIO
	MUITO BAIXA	BAIXA	MÉDIA	ALTA	MUITO ALTA	
PROBABILIDADE						

Em atendimento ao inciso X do art. 18 da Lei 14.133/2021, o presente instrumento visa analisar os riscos que possam comprometer o sucesso da licitação e a boa execução contratual.

Risco Alto - Uso inadequado de bases cartográficas desatualizadas

Etapa	Impacto	Probabilidade
Planejamento	Alto	Alta
Dano		
Adoção de valores de imóvel ou delimitações que não refletem a realidade atual do município, impacto na arrecadação e conflitos com contribuintes.		
Ações Preventivas		Responsável
Exigir atualização ou validação das base cartográficas a serem utilizadas, com comprovação por meio de dados recentes.		Erica Pollyanna Rocha Pereira
Prevê em edital a utilização de métodos de verificação direta em campo para dados sensíveis.		Erica Pollyanna Rocha Pereira
Ações de Contingência		Responsável



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO JOSÉ DO BELMONTE
SECRETARIA DE FINANÇAS E PLANEJAMENTO

Solicitar revalidação dos dados levantados pelo contratado, com auditoria independente.	Erica Pollyanna Rocha Pereira
Postergar etapas subsequentes até ajuste ou substituição das bases cartográficas inválidas.	Erica Pollyanna Rocha Pereira

Risco Alto - Descumprimento dos padrões técnicos para elaboração da PGV		
Etapas	Impacto	Probabilidade
Seleção do Fornecedor	Muito Alto	Média
Dano		
PGV produzida pode não ser acatada pelos órgãos de controle ou utilizada para fins de tributação, gerando prejuízo orçamentário e necessidade de retrabalho.		
Ações Preventivas		Responsável
Exigir comprovação prévia de experiência dos licitantes em projetos similares, incluindo atestados técnicos.		Erica Pollyanna Rocha Pereira
Inserir no termo de referência os padrões normativos a serem seguidos (ex.: ABNT, normas fiscais municipais e federais).		Erica Pollyanna Rocha Pereira
Ações de Contingência		Responsável
Auditoria técnica ao receber as entregas parciais para eventualmente requerer retrabalho.		Erica Pollyanna Rocha Pereira
Aplicação de penalidades contratuais e possível rescisão em caso de não conformidade reiterada.		Hernan Sales Barreiro

Risco Alto - Dificuldades de acesso e cobertura integral de áreas remotas do município		
Etapas	Impacto	Probabilidade
Gestão Contratual	Alto	Média
Dano		
Possível omissão de áreas urbanizadas ou rurais, causando distorções na PGV e litígios futuros com proprietários.		
Ações Preventivas		Responsável
Mapear previamente áreas de difícil acesso e prever plano logístico detalhado obrigando sua cobertura.		Erica Pollyanna Rocha Pereira
Acompanhar em campo a execução, por amostragem, para garantir cobertura total.		Erica Pollyanna Rocha Pereira
Ações de Contingência		Responsável
Exigir justificativas documentais em caso de impossibilidade de acesso e definir ajustes metodológicos para tais áreas.		Erica Pollyanna Rocha Pereira
Realizar nova contratação complementar para cobrir áreas eventualmente não mapeadas.		Erica Pollyanna Rocha Pereira

ETP nº 8323/2025 - Desenvolvimento de uma Planta Genérica de Valores (PGV) por Consultoria Especializada





PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO JOSÉ DO BELMONTE
SECRETARIA DE FINANÇAS E PLANEJAMENTO

São José do Belmonte - PE, 21 de Outubro de 2025

Erica Pollyanna Rocha Pereira
Diretora de Tributos
021/2025

