



Secretaria de Assistência Social e Cidadania
Secretaria Executiva de Adm. e Finanças da Assistência Social e Cidadania

MAPA DE RISCOS

Secretaria Municipal de Assistência Social e Cidadania | EPC SASC

Data da elaboração: 29 de setembro de 2026

Área solicitante: Secretaria Executiva de Assistência Social

Assunto: Contratação de instituição brasileira sem fins lucrativos para planejamento e execução de percurso formativo presencial para profissionais e conselheiros vinculados ao SUAS.

SEI de origem: 26.9.000003707-3

Referência da demanda: DFD Emenda Final, setembro de 2026; 01 percurso de 20 horas efetivas em três dias, seis instrumentos de gestão, material didático, avaliação, certificação e dois relatórios. Valor de R\$ 250.000,00 apenas preliminar. Fonte indicada: Programação nº 260790120260001, Emenda nº 202627180006, sujeita a confirmação de disponibilidade e elegibilidade.

Critério de avaliação: probabilidade e impacto estimados qualitativamente como baixos, médios ou altos, antes das medidas propostas. O mapa orienta o ETP, o TR, a seleção e a fiscalização e deverá ser revisto quando forem definidos o público, o preço, a fonte e a forma de contratação.

Etapas / área	Risco identificado	Prob.	Impacto	Consequência	Medidas de mitigação e resposta
Planejamento	Hipótese do art. 75, XV, sem comprovação integral dos pressupostos.	Média	Alto	Questionamento, nulidade ou atraso da seleção.	Antes da decisão, verificar finalidade estatutária, capacidade técnica, reputação ética e profissional, ausência de fins lucrativos e aderência do objeto; motivar o enquadramento e obter análise jurídica. Se não demonstrado, redefinir o procedimento competitivo cabível.
Planejamento	Preço preliminar de R\$ 250.000,00 tratado como orçamento definitivo.	Alta	Alto	Sobrepçoço, orçamento insuficiente ou contratação frustrada.	Pesquisar contratações comparáveis e propostas com escopo discriminado; compor memória de cálculo de equipe, horas, material, logística, produtos e relatórios; analisar criticamente preços. Revisar escopo e orçamento antes da seleção.
Planejamento / orçamento	Despesas ou participantes incompatíveis com a emenda indicada, ou recurso indisponível.	Média	Alto	Glosa, impedimento de empenho ou execução parcial.	Confirmar programação, plano aprovado, natureza da despesa, prazo, saldo e público elegível com a área financeira e gestora do recurso; segregar custos e indicar fonte complementar regular quando couber. Não autorizar despesa sem lastro.
Área demandante	Público e número de participantes indefinidos até a execução.	Alta	Médio	Materiais, salas, equipe e preço dimensionados incorretamente.	Consolidar estimativa justificada no ETP e limite operacional no TR; fixar prazo para lista nominal e inscrições, capacidade por oficina e regra de ajustes sem alteração indevida do objeto.
Planejamento	Plano pedagógico ou seis instrumentos de gestão sem	Média	Alto	Produtos genéricos, baixa utilidade e conflito no	No ETP/TR, definir temas, finalidade, conteúdo mínimo, formato, etapas de validação, responsáveis e evidências de entrega para cada produto,

Etapa / área	Risco identificado	Prob.	Impacto	Consequência	Medidas de mitigação e resposta
	requisitos verificáveis.			recebimento.	preservando customização à realidade municipal.

1 Planejamento da contratação

2 Elaboração do termo de referência

Etapa / área	Risco identificado	Prob.	Impacto	Consequência	Medidas de mitigação e resposta
Termo de referência	Carga horária ou calendário ambíguos, incluindo intervalos como horas efetivas.	Média	Médio	Oferta menor que 20 horas e dificuldade de ateste.	Fixar três dias, distribuição de 7, 7 e 6 horas efetivas, agenda, controle de presença e reposição de atividade não realizada; planejar formação preferencialmente até o 60º dia.
Termo de referência	Divisão de responsabilidades logísticas incompleta.	Média	Alto	Indisponibilidade de local, equipe, recursos e atraso da formação.	Discriminar obrigações: Município fornece espaço, audiovisual, mobiliário, água, café e alimentação dos participantes; instituição inclui no preço deslocamento, hospedagem e permanência da equipe, além dos materiais didáticos.
Termo de referência	Critérios insuficientes de equipe, metodologia, oficinas e certificação.	Média	Alto	Baixa qualidade e impugnação do recebimento.	Especificar perfis e comprovação da equipe, plano de trabalho, grupos, avaliação de aprendizagem, requisitos de certificação, substituições, evidências e aceite por produto, sem exigências restritivas injustificadas.
Termo de referência	Vigência ou marcos de entrega incompatíveis com acompanhamento posterior.	Média	Médio	Relatórios pendentes após o encerramento contratual.	Prever cronograma de preparação, formação, seis instrumentos, relatório de execução e relatório complementar de acompanhamento dentro de vigência adequada, estimada inicialmente em 180 dias; vincular pagamentos às entregas atestadas.

3 Seleção e formalização da contratação

Etapa / área	Risco identificado	Prob.	Impacto	Consequência	Medidas de mitigação e resposta
Seleção / instrução	Pesquisa e escolha da instituição sem demonstração de capacidade e preço compatível.	Média	Alto	Escolha sem motivação suficiente ou despesa antieconômica.	Instruir os autos com razão da escolha, documentos estatutários e técnicos, justificativa de preço, habilitação exigível e exame da proposta pedagógica; sanar lacunas antes da autorização.
Seleção / publicidade	Falhas em pareceres, autorização, divulgação ou formalização exigidos para contratação direta.	Média	Alto	Atraso, questionamento e ineficácia do ajuste.	Usar checklist legal da contratação direta, registrar parecer jurídico e autorização competente, divulgar os atos nos meios e prazos aplicáveis e formalizar instrumento com objeto, preço, prazos, fiscalização e sanções.
Seleção / orçamento	Empenho ou assinatura antes da confirmação da fonte e do plano de	Média	Alto	Despesa sem cobertura ou incompatível com a programação.	Exigir manifestação orçamentária e financeira atualizada e verificação da compatibilidade com a programação da emenda; se houver restrição, adequar a fonte e o escopo antes da celebração.

Etapa / área	Risco identificado	Prob.	Impacto	Consequência	Medidas de mitigação e resposta
	aplicação.				

4 Execução e acompanhamento

Etapa / área	Risco identificado	Prob.	Impacto	Consequência	Medidas de mitigação e resposta
Mobilização	Baixa adesão, convocações tardias ou presença de convidados sem verificação de elegibilidade.	Alta	Médio	Oficinas inviáveis, gasto ineficiente ou glosa.	Convocar e confirmar inscrições com antecedência, prever lista de reserva e corte para fechamento do público; validar convites e fonte de custeio; redimensionar grupos dentro do TR.
Infraestrutura	Espaço, equipamentos ou atividades simultâneas incompatíveis com o público.	Média	Alto	Interrupção ou perda de qualidade das oficinas.	Vistoriar local e audiovisual com antecedência, testar recursos, distribuir salas e prever plano operacional de contingência, inclusive remarcação motivada.
Execução pedagógica	Ausência de formador ou descumprimento das 20 horas e oficinas previstas.	Média	Alto	Formação incompleta e certificação indevida.	Acompanhar agenda e frequência, exigir substituição por profissional equivalente e reposição integral de horas; reter o aceite da parcela afetada até regularização.
Produtos e avaliação	Seis instrumentos, material ou relatórios entregues incompletos ou sem aderência local.	Média	Alto	Resultados inaplicáveis e pagamento sem comprovação.	Fazer entregas parciais, revisão técnica pela área demandante e lista de verificação; exigir correção em prazo contratual e atestar somente produtos conformes.
Dados e registros	Listas, avaliações ou certificados com dados incorretos ou acesso indevido.	Média	Médio	Dificuldade de comprovação e exposição de dados pessoais.	Definir coleta mínima, acesso restrito, guarda e compartilhamento de listas e avaliações; conferir certificados com frequência e critérios, corrigindo registros antes da entrega definitiva.
Fiscalização	Acompanhamento e ateste sem evidências de execução.	Média	Alto	Pagamento indevido e dificuldade de prestação de contas.	Designar gestor e fiscal, manter diário de ocorrências, listas de presença, agenda realizada, materiais, versões dos produtos, relatórios e aceite formal por marcos; aplicar medidas contratuais quando necessário.
Encerramento	Relatório complementar e resultados não acompanhados dentro da vigência.	Média	Médio	Impossibilidade de verificar efeitos e concluir a prestação de contas.	Agendar reunião de avaliação e entrega complementar antes do término; cobrar correções, consolidar evidências, registrar aceite final e organizar documentação da emenda.

5 Recomendações para tratamento e atualização

Antes da conclusão do ETP e do TR, consolidar estimativa do público, programa pedagógico, critérios de aceitação dos seis instrumentos, cronograma de entregas e memória de preços. A estimativa financeira do DFD não substitui a pesquisa de preços.

Antes da escolha da instituição, confirmar formalmente o enquadramento jurídico, os requisitos da eventual contratação direta e a compatibilidade da programação da emenda com cada despesa e público. A hipótese do art. 75, XV, depende de comprovação nos autos.

Atualizar este mapa após a definição da solução, do procedimento de seleção e da fonte efetiva de custeio, bem como sempre que houver alteração relevante de público, cronograma, equipe ou local. A área demandante e a EPC tratam os riscos de planejamento; o gestor e o fiscal designados monitoram a execução.

Jaboatão dos Guararapes, 29 de setembro de 2026.

MARGARIDA PONTES
CHAVES:6980404440
4

Assinado de forma digital por
MARGARIDA PONTES
CHAVES:69804044404
Dados: 2026.09.29 11:26:05
-03'00'

Margarida Pontes Chaves
Mat. 49104217-1
Assessora Técnica EPC SASC

Fundamento: art. 18, inciso X, e, conforme o enquadramento a ser demonstrado, arts. 72 e 75, inciso XV, da Lei nº 14.133/2021. Este mapa é instrumento de planejamento e acompanhamento; não substitui parecer jurídico, pesquisa de preços ou validação da fonte de recursos.