



Matriz de Gerenciamento de Riscos  
(Processo Administrativo nº \_\_\_\_ / 2026)

1. Informações Básicas:

1.1. Número da Matriz de Alocação de Riscos: \_\_\_\_/2026

1.2. Responsáveis : Cleverton Teles de Jesus / Membro da Equipe de planejamento.

1.3. Data:

1.4. Objeto da Matriz de Riscos: Contratação de empresa para locação de decoração necessária e serviços de "Buffer", para os mais diversos eventos a serem celebrados por esta municipalidade, conforme DFD – Documento de Formalização de Demanda.

Riscos Identificados

ANÁLISE DE RISCOS									
RISCO	Fase 1	Evento de Risco 2	Causas 3	Consequências 4	Probabilidade	Impacto	Nível de Risco 5 P x I 6	Resposta 7	Responsável 8
R-01	Planejamento da Contratação	Preços de referência arrevesados, que não refletem a	Deficiência na elaboração do orçamento estimado	Definição de preços de referência que não refletem os praticados no	1	4	4	O setor de compras e/ou qualquer outro eventualmente	Contratante

X



ESTADO DE SERGIPE  
PREFEITURA DE ITABAIANA

Sector de Compras	de realidade mercado		mercado, com consequente impossibilidade ou dificuldade de avaliar adequadamente a exequibilidade das propostas apresentadas pelos licitantes.				incumbido de empreender a fase de planejamento, deverá acentuar para as prescrições técnicas contidas na Instrução Normativa SEGES/ME Nº 65 de 07 de julho de 2021, bem como as prescrições técnicas engendradas pelos órgãos de controle, como o fim de conceber preço de referência que reflita a realidade de mercado.	
Planejamento da Contratação	Não interessados no prego	“falha na divulgação do instrumento contratual”	Não formalização de instrumento	1	4	4	Contratar emergencialmente, abertura de PAAP.	Contratado

R-02

7



ESTADO DE SERGIPE  
PREFEITURA DE ITABAIANA

R-03	Planejamento da Contratação	As empresas não conseguiram atender comandos edificios	Falha na estipulação dos comandos editais	Não formalização de instrumento	1	4	4	Contratar emergencialmente, abertura de PAAP	Contratado
R-04	Planejamento da Contratação	Especificação e quantidade insuficiente dos produtos	Falta de verificação ou verificação incorreta da necessidade das instalações contra incêndios	Possibilidade de aquisição de material ineficiente que não fornecer o material adequado para o desempenho dos serviços públicos	1	4	4	Descrever o (s) item (ns) e quantidades do certame licitatório de forma a atender as especificações necessárias para o pleno atendimento das necessidades	Contratado
R-05	Planejamento da Contratação	Fixação, no edital de prazo de validade das propostas insuficiente para a conclusão do certame formalização do contrato	Alta complexidade do objeto e pouca expertise da equipe responsável	Consequente liberação dos licitantes compromissos assumidos em suas propostas (art. 90, § 3º) antes de formalizada a contratação impossibilidade ou dificuldade	2	4	8	O setor técnico deverá, quando da elaboração dos atos inerentes ao planejamento, conce-lo de modo potencialoso, de modo a fornecer a equipe de licitação os elementos mínimos	Contratante

\*









**ESTADO DE SERGIPE**  
**PREFEITURA DE ITABAIANA**

R-08	Licitação	Desclassificação de propostas, por inexequibilidade, sem que se seja	Ante a ausência de capacidade técnica, o agente de contratações	Consequente perda de oportunidade de obter resultado mais vantajoso para a	1	4	4	4	O setor de licitações, quando da realização da sessão, deveria	Contratante
------	-----------	--	---	--	---	---	---	---	--	-------------







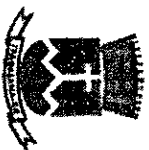
ESTADO DE SERGIPE  
PREFEITURA DE ITABAIANA

R-09	Licitatória	Aceitação de proposta com preços inexequíveis	Falta de capacitação, bem como desídia e/ou inculpa, dos servidores públicos incumbidos em empreitada	(1) o contratado vem a pleitear freqüentes alterações para contratuais para elevar a sua remuneração, com consequente aumento do custo da fiscalização do contrato para gerir os freqüentes conflitos com o fornecedor.	(2) o contratado tende ao inadimplemento da obrigação pelo contratado, ou a redução da qualidade do objeto a nível inferior ao contratado, com consequente não atendimento da necessidade da Administração				O setor de licitações, quando da realização da sessão, deverá se precaver no ato de julgamento das propostas, de modo a, em especial, solicitar auxílio técnico dos órgãos competentes para discernir, em eventual incidência, de erro essencial, que não pode ser convalidado, importando, assim, na desclassificação da proposta, como modo de resguardar o interesse público, bem como procedendo a competente motivação dos atos, na forma do Acórdão N°	Contratante
				4	4					

X







ESTADO DE SERGIPE  
PREFEITURA DE ITABAIANA

R-11	Licitatória	Recusa assinatura do instrumento;	Provável desídia da eventual contratada	Não formalização de instrumento	2	4	8	Em primeiro momento, os licitantes remanescentes na ordem de classificação, para a celebração do contrato nas condições propostas pelo licitante vencedor, na forma do §2º do Art. 90, da Lei Nº 14.133/2021.	Contratante
R-12	Licitatória	O licitante, por questões técnicas, não consegue proceder a assinatura do instrumento contratual	Dificuldade do licitante, em proceder a assinatura, por diversos fatores, entre eles, Se foi eletrônico, problemas de conexão de Internet	Não formalização de instrumento	2	4	8	Em primeiro momento, prolongar o prazo concedido para a assinatura do contrato, na forma do §1º do Art. 95, da Lei Nº 14.133/2021.	Contratado





**ESTADO DE SERGIPE**  
**PREFEITURA DE ITABAIANA**

[illegible]







ESTADO DE SERGIPE  
PREFEITURA DE ITABAIANA

	renanescentes para contratação na forma do Inc. I, do §4º do Art. 90, da Lei Federal Nº 14.133/2021, esta ser módica e aquém do necessário;	conduzir as negociações e avaliar os descontos obtidos, levando-se para a tentativa de negociação a qualquer custo, porém, com comprometimento da exequibilidade da proposta ou com a diminuição de qualidade do objeto ofertado, questionamentos sobre quebra de isonomia e atraso na contratação.	ausência no processo de licitação de balizas técnicas que auxiliem os servidores.				estabelecimento de balizas técnicas no processo de licitação para auxiliar negociadores.	
							Mesmo Adotando as medidas anteriores, acaso o cenário se consubstancie, analisar os danos impostos mediante abertura de PAAP, para analisar se o erro será convalidado, se há a possibilidade de reificação, seja mediante reequilíbrio econômico-financeiro, seja por empreendimento de aditivo qualitativo, e em não sendo.	

X





ESTADO DE SERGIPE  
PREFEITURA DE ITABAIANA

							viável, analisar a pertinência de rescisão e, caso possível, convocação dos demais licitantes para contratação de remanescente, ou em sendo pertinente contratação emergencial, com consequente aporte do licitante eventualmente desistido.		
R-14	Gestão do Contrato	Seleção indevida do fornecedor	Falha no setor de aquisição e licitações em analisar de forma criteriosa as condições de habilitação e os requisitos mínimos a serem	Interrupção no fornecimento dos sistemas de incêndios e seus congêneres	1	4	4	Contratar emergencialmente abertura de PAAP constatadas em processo administrativo aberto para este fim	Contratado



ESTADO DE SERGIPE  
PREFEITURA DE ITABAIANA

			cumpridos pelo licitante certame						
R-15	Gestão do Contrato	Apresentação de documentação falsa, ou vencida no ato da contratação	Mã-fé ou inobservância da Contratada, não verificação por parte da Administração	Contratação de empresa indevidamente	1	2		Exigir apresentação de documentos originais ou com cópias autenticadas. No ato do recebimento, conferir com os originais. Consulta em sites de órgãos oficiais	Contratado/ Gestão
R-16	Gestão do Contrato	Fornecimento de forma ineficaz ou em níveis de produtividade insuficiente.	Fiscalização do serviço pelo fiscal de contrato. Falta de um método de medição da qualidade do serviço prestado	1. Haverá prejuízos as atividades das Unidades administrativas. 2. Os materiais não atenderão todas as necessidades das Unidades	3	3		Realizar a fiscalização do contrato de forma assídua e eficaz. Estabelecer um índice de medição do serviço eficiente, conforme as	Contratado/ Fiscalização

X



ESTADO DE SERGIPE  
PREFEITURA DE ITABAIANA

							especificações do instrumento convocatório.		
		Atraso no cumprimento do prazo de início fornecimento da prestação dos serviços de estrutura necessária, bem como fornecimento menor.	Displicência da Contratada e falha na fiscalização	Risco de não prestação do serviço/objeto	5	4	Notificação da Contratada, determinação de prestação de serviço e abertura de Procedimento Administrativo de Aplicação de Penalidade.	Contratado/ Fiscalização	
R-17	Gestão do Contrato								
		Quando da Execução do objeto contratual, houver agio no preço dos insumos bases	Devido a fatores externos, os itens de estrutura, poderão torna-se demasiados altos, de modo a serem totalmente dicotômicos, ao que lastreou a	Risco de rescisão contratual devido pelo contratado, já que este não poderá ser obrigado a comportar situação que o prejudique, pois, na forma do art. 884, do Código civil, ele terá direito	2	4	8	Solicitação e/ou resposta, com a máxima brevidade, dos pedidos de reequilíbrio econômico-financeiro, para, em sendo possível, fazê-lo, e, em não sendo, adotar outra	Contratado/ Fiscalização
R-18	Gestão do Contrato								





ESTADO DE SERGIPE  
PREFEITURA DE ITABAIANA

			formulação da proposta	a rescisão em ônus para ambas as partes				medida administrativa diversa	
	Considerando que se vislumbra prorrogações contratuais, por se tratar de serviço de caráter frequente, o órgão-base da licitação e/ou proposta da licitante ultrapassará 01 (um) ano.		Simplex decurso do tempo	Risco de rescisão contratual, pleiteada pelo contratado, já que o valor estará abusivo para e inexoravelmente teremos de rescindi-lo, já que, acaso, houve-se a manutenção, sem qualquer alteração nos termos, sob pena de configuração de enriquecimento ilícito.	4	4		Solicitar e/ou responder de forma célere, o procedimento de reajuste, com o fim de preservar equilíbrio financeiro, evitando, conquanto, o desabastecimento do serviço	Contratado/ Fiscalização
R-19	Gestão do Contrato				4	4			
R-20	Gestão do Contrato	Aumento, superveniente, da necessidade de fornecimento da prestação dos	Motivos supervenientes, quaisquer que sejam, alheios à vontade administrativa,	Risco de desabastecimento pleno, e, por consequência, não fornecimento a contento, dos	2	4		Proceder a análise do aumento, acaso ficar restrito aos limites dispostos no Art. 125 da Lei N° 14.133/2021, acaso	Contratado/ Fiscalização



ESTADO DE SERGIPE  
PREFEITURA DE ITABAIANA

	serviços de estrutura.	que aumente a necessidade dos serviços de estrutura para atender as necessidades do município.	serviços de educação, já que as unidades escolares sejam impedidas de funcionarem, dado a ausência dos serviços de estrutura.				o valor supere o limite dito acima, analise para publicação de novo certame e/ou outra medida mitigadora diversa	
R-21	Falta de capacidade técnica das comissões processantes, falta de clareza acerca das responsabilidades e dos procedimentos para condução dos processos administrativos com vistas a apuração de infrações relacionadas a execução do	Falta de capacidade técnica na estipulação dos termos contratuais, e/ou falta de capacitação dos membros da equipe de fiscalização.	consequente nulidade dos procedimentos, quando aplicados, impossibilidade de sanção o contratado pelas infrações cometidas, sensação de impunidade, e ambiente propício a recorrência de irregularidades na execução do contrato	2	5	10	De modo previo, proceder tanto a capacitação dos membros responsáveis pela fiscalização e equipe responsável pela elaboração das diretrizes. Consequentemente, elaboração de termos contratuais mais precisos. Mesmo com as precauções, acaso o fisco se materialize, rescisão do termo	Contratado/ Fiscalização

✓





ESTADO DE SERGIPE  
PREFEITURA DE TABOÃO DA SERRA

		contrato, e normas pertinentes para condução desses processos, estão esparsas, levando a não instauração dos processos ou a instigação dos processos sem os elementos mínimos necessários à validade (p. ex., estabelecimento da conduta, tipificação, nexo de causalidade, culpabilidade, provas, garantia de contraditório e ampla defesa)						contratual, com consequente deflagração do PAAD, bem como proceder as medidas necessárias para prover a continuidade do abastecimento, seja com a convocação dos demais licitantes, para execução de remanescente, na forma do §6º do Art 90, da Lei Nº 14.133/2021.	
RC-22	Gestão do Contrato	Falta de previsão de sanções específicas para obrigações relevantes do	Falta de capacidade técnica na estipulação dos	levando a dificuldade de identificar o desvio a ser sancionado, de determinar o	2	5	10	De modo prévio, proceder tanto a capacitação dos membros, responsáveis pela	Contratado/ Fiscalização

X



ESTADO DE SERGIPE  
PREFEITURA DE ITABAIANA

contrato, juntamente com a ausência de definição clara da irregularidade, da forma de cálculo da sanção e das evidências necessárias para a penalização	contratuais, e/ou falta de capacitação da equipe de fiscalização	prejuízo causado e de calcular a sanção proporcional a ele, com consequente dificuldade para aplicar sanções que contribuam para trazer o contrato à normalidade, ou até mesmo a anulação das sanções aplicadas.				fiscalização e equipe responsável pela elaboração das diretrizes. Consequentemente, elaboração de termos contratuais mais precisos. Mesmo com as precauções, acaso o risco se materialize, rescisão do termo contratual, com consequente deflagração do PAAD, bem como proceder as medidas necessárias para prover a continuidade do abastecimento, seja com a convocação dos demais licitantes, para execução de	
---	--	--	--	--	--	---	--

X





							representante, na forma do §6º do Artº 90, da Lei Nº 14.133/2021	
							De modo prévio, proceder tanto a captação dos membros, responsáveis pela fiscalização e equipe responsável pela elaboração das diretrizes. Consequentemente, elaboração de termos contratuais mais precisos. Mesmo com as precauções, acaso o risco se materialize, rescisão do termo contratual, com consequente deflagração do PAAD, bem como	
RC-23	Gestão do Contrato	Falta de consideração da dosimetria na aplicação de sanções (Lei 14.133/2021, art. 156, § 1º, pureza e a gravidade da infração; peculiaridades do caso concreto; circunstâncias agravantes ou atenuantes, danos)	Ausência e/ou capacitação inefêiva da equipe responsável pela fiscalização	Levando à falta de proporcionalidade e de razoabilidade da decisão, com consequentes questionamentos e anulação das sanções	2	5		Contratado/ Fiscalização

X



							proceder as medidas necessárias para prover a continuidade do abastecimento, seja com a convocação dos demais licitantes, para execução de remanescente, na forma do §6º, do art. 90, da Lei Nº 14.133/2021.		
RC-24	Gestão do Contrato	Falta de atualização ou atualização intempestiva do Cadastro Nacional de Empresas Indôneas e Suspensas (Ceis) e do Cadastro Nacional de Empresas Punidas (Cnep)	Tal evento pode ser originado tanto da falta de capacitação da equipe técnica responsável quanto influxo de demandas assobrecendo, levando a não disponibilização	falta de publicidade da sanção aplicada e a ilegalidade por afronta ao art. 161 da Lei 14.133/2021, com consequente ineficácia da sanção e participação indevida em licitações e/ou contratação por outras organizações	2	5	10	Proceder tanto a capacitação da equipe técnica, quando estabelecer um fluxo administrativo equilibrado, para que estes possam dispor do tempo necessário para desempenhar suas funções.	Contratado/ Fiscalização

\*

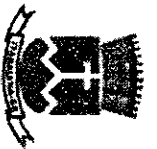


ESTADO DE SERGIPE  
PREFEITURA DE ITABAIANA

			de tempo hábil para tanto	públicas, empresa com inscrições				Mesmo com as precauções, acaso o risco se materialize, rescisão do termo contratual, com consequente deflagração do PAID, bem como proceder as medidas necessárias para prova a comunidade do abastecimento, seja com a convocação dos demais licitantes, para execução de remanescente, na forma do §6º do Art. 90, da Lei Nº 14.133/2021.	
RC-25	Gestão do Contrato	Desconhecimento, por parte dos responsáveis pela	Falta de transparência	execução contábil com aplicação de	2	5	10	Divulgação dos termos contratuais	Contratador/ Fiscalização

X





ESTADO DE SERGIPE  
PREFEITURA DE ITABAIANA

fiscalização e gestão do contrato, bem como do contratado, das sanções que podem ser aplicadas	quanto aos termos pactuados	sanções ou aplicação de sanções, com consequente não atendimento da necessidade da contratação, autitos, entre as partes e contratações reiteradas de empresas que não entregam os objetos contratados				inerente as sanções e eventuais litígios. Mesmo com as precauções, caso o risco se materialize, rescisão do termo contratual, com consequente deflagração do PAAD, bem como proceder as medidas necessárias para prover a continuidade do abastecimento, seja com a convocação dos demais licitantes, para execução de remanescente na forma do §6º, do Art. 90, da Lei Nº 14.133/2021.	
--	-----------------------------	--	--	--	--	---	--

✶



RC-26	Gestão do Contrato	Receio do gestor de ser responsabilizado pela manutenção de contrato elavado de ilegalidade insanável ou entendimento de que contrato viciado deve ser anulado a todo custo	Falta de discernimento sobre os impactos inerentes a cada evento que possa vir a se consubstanciar, no sentido de não conseguir definir se o erro é passível de convalidação ou não.	Anulação precipitada do contrato, sem uma avaliação prévia dos impactos da medida, com consequentes prejuízos ainda maiores ao interesse público, incluindo a interrupção de atividades essenciais e a condenação a indenizar o licitante contratado por danos e perdas sofridos (caso a ilegalidade não seja de sua responsabilidade).	2	4	Capacitação do servidor responsável por elidir a situação, em especial, com o fornecimento de subterfúgios que auxiliem na apreciação da dimensão do erro materializado, com vista a manter o contrato invocado, ou em não sendo possível, adotar medidas administrativas diversas, como, a convocação de licitante para execução de remanescente, na forma do §6º do Art. 90, da Lei Federal, Nº 14.133/2021.	Contratado/ Fiscalização
-------	--------------------	---	--	---	---	---	--	-----------------------------





ESTADO DE SERGIPE  
PREFEITURA DE ITABAIANA

1. Descrição da fase prevista para contratação.
2. O evento de risco incerto que, se ocorrer, afeta a realização dos objetivos da contratação.
3. Condições que viabilizam a concretização de um evento de risco.
4. Identificação de quais são as consequências no caso da ocorrência do risco.
5. A avaliação da probabilidade e do impacto deverá ser analisada em uma escala de 1 a 5, conforme definida na tabela abaixo:

DESCRIPTOR	DESCRIÇÃO	NÍVEL	DESCRIPTOR	DESCRIÇÃO	NÍVEL
Muito Baixa	Evento extraordinário, sem histórico de ocorrência	1	Muito Baixa	Impacto insignificante nos objetivos	1
Baixa	Evento casual e inesperado, muito embora raro, há histórico de sua ocorrência	2	Baixa	Impacto mínimo nos objetivos	2
Média	Evento esperado, de frequência reduzida, e com histórico de ocorrência parcialmente conhecido	3	Média	Impacto mediano nos objetivos, com possibilidade de recuperação	3
Alta	Evento usual, com histórico de ocorrência amplamente conhecido	4	Alta	Impacto significativo nos objetivos, com possibilidade remota de recuperação	4
Muito Alta	Evento repetitivo e constante	5	Muito Alta	Impacto máximo nos objetivos, sem possibilidade de recuperação	5

6. Após o resultado do cálculo de probabilidade x impacto será obtido o nível do risco, que poderá ser classificado como baixo, médio, elevado e extremo, conforme tabela abaixo:

8



ESTADO DE SERGIPE  
PREFEITURA DE ITABAIANA

1 - 2		Baixo	
3 - 6		Médio	
7 - 13		Elevado	

7. Tratar o risco consiste em propor ações para prevenir, transferir, mitigar ou aceitar o risco. Neste campo, deve-se descrever a ação/resposta mais adequada para o tratamento do risco identificado.
8. Identificar o responsável ou responsáveis pela ação proposta.
2. Acompanhamento das Ações de Tratamento de Riscos
  - 2.1. Nenhum acompanhamento incluído.
3. Responsáveis:
  - 3.1. Setor Demandante e Equipe de Planejamento.
    - Técnicos e requisitantes responsáveis pela elaboração da Matriz de Risco: A elaboração desta Matriz de Risco foi conduzida por uma equipe multidisciplinar, composta por profissionais capacitados e experientes na área descrita neste documento. Este grupo, Setor demandante e equipe de planejamento, uniu seus conhecimentos técnicos-operacionais para garantir a precisão e abrangência das informações contidas neste documento. A atuação conjunta desses profissionais assegurou a compilação de requisitos essenciais, a definição clara dos parâmetros técnicos e a adequada reflexão das necessidades da Secretaria Municipal de Cultura de Itabaiana/SE.

X





ESTADO DE SERGIPE  
PREFEITURA DE ITABAIANA

1.1. Integrante da equipe de planejamento responsável pelas orientações gerais desta Matriz de Risco: Um membro-chave da equipe de planejamento desempenhou papel fundamental na orientação e coordenação desta Matriz de Risco. Este integrante da empresa especializada na prestação de serviços de estrutura necessária. O técnico foi responsável por fornecer as diretrizes gerais que orientaram a elaboração deste documento. Sua gestão e sua compreensão aprofundada dos objetivos Secretaria Municipal de Cultura de Itabaiana/SE, garantiram que as orientações refletissem as necessidades específicas e a visão estratégica da Secretaria Municipal de Cultura de Itabaiana/SE.

Cleverton Teles de Jesus  
Cleverton Teles de Jesus