



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE ITABAIANA

Fase	Evento de Risco	Causas	Consequências	Probabilidade	Impacto	Nível de Risco PAIP	Resposta	Responsáveis
Licitatória	Recusa assinatura do instrumento	"Provável desídia eventual contratada"	Não formalização de instrumento	1	4	4	Contratar emergencialmente; abertura de PAAP	Contratado
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
Planejamento da contratação	As empresas não conseguiram atender comandos editais	"Falha na estipulação dos comandos do edital"	Não formalização de instrumento	1	4	4	Contratar emergencialmente; abertura de PAAP	Contratado
Gestão do Contrato	Seleção indevida do eventual fornecedor	"Não observância dos preceitos legais de norma pública"	Não fornecimento de matéria prima para produção de asfalto; CAP 50/F0, EMULSAO ASFALTICA ABRIC, EAI CM ECOIMPRIIMA e DORE.	1	4	4	Contratar emergencialmente; abertura de PAAP	Contratado
Planejamento da contratação	Especificação insuficiente dos itens e/ou das quantidades estimadas	Falta de verificação ou verificação incorreta da necessidade atual da Unidade, em	Possibilidade de aquisição de material ineficiente que não fornecer o material adequado para o desempenho dos serviços	1	4	4	Descrever o (s) item (ns) do certame licitatório de forma a atender as especificações necessárias para o pleno atendimento	Contratado



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE ITABAIANA

		especial de alguma necessidade específica para atendimento de demanda singular (es)	publicos				das necessidades	
Licitatória	Seleção de proposta em consonância com o princípio do formalismo moderado, no sentido de	Falha do setor de aquisição, licitações e contratos em analisar de forma criteriosa as condições de habilitação e os requisitos mínimos a serem cumpridos, pelo licitante no certame	1. Não fornecimento dos itens 2. Abandono do instrumento de contrato por parte da contratada. 3. As atividades da Unidade serão comprometidas, ou até mesmo inviabilizadas.	1	4		Realizar a habilitação do fornecedor de forma criteriosa, atentando para as qualificações necessárias no instrumento convocatório; Prever em edital que a licitante cumpra requisitos técnicos necessários e suficientes para o cumprimento adequado do objeto; verificar possibilidade de rescisão contratual; Aplicação de sanções a contratada, se essa ocorrer dado causa a irregularidades constatadas em processo administrativo aberto para este fim	Contratante



ESTADO DE SERGIPE

PREFEITURA MUNICIPAL DE ITABAIANA

exatidão defensando o princípio da vinculação ao instrumento convocatório	o princípio de básico ao edital, levando à aceitação de proposta que esteja em desconformidade com o edital e a quebra da isonomia entre os participantes	Administração. (2) Falha na análise das propostas apresentadas, levando à ausência de identificação de encargos tributários superdimensionados nas planilhas de preços, com consequente contratação por valores mais elevados (3) Licitante vencedora apresenta proposta com preços de alguns itens abaixo do mercado (supreço) e de outros itens acima do mercado (sobrepço), mas de forma que o valor global de sua proposta seja o menor, levando à contratação de proposta que não reflete a realidade dos preços de mercado (contendo "jogo de planilhas"), com consequente superfaturamento contratual (danos ao erário) em caso de utilização mediante termo aditivo ao contrato, de quantidade				em especial, solicitar auxílio técnico dos órgãos competentes para discernir, em eventual incidência, de erro essencial, que não pode ser convaleado, importando, assim, na desclassificação da proposta, como modo de resguardar o interesse público, bem como procedendo competente motivação dos atos, na forma do Acórdão Nº 977/2024. - Plenário - TCU, como meio de inibir a apresentação de esclarecimentos, recursos e/ou medidas judiciais que prejudicam a conclusão do processo.	
--	---	--	--	--	--	--	--



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE ITABAIANA

			maior dos itens com sobrepreço e/ou menor dos itens com subpreço.					
Licitatória	Tal qual como dito no tópico anterior, pode ocorrer uma agudização do princípio da vinculação do princípio da vinculação ao instrumento editalício e, por excesso de formalismo, desclassificar proposta vantajosa para administração	Falta de capacidade técnica do agente ou dos membros da comissão de contratação, levando a desclassificação de proposta por erro sanável	Consequentes questionamentos, paralisação do certame e atraso do atendimento da necessidade da Administração	2	3	6	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 certo essencial, que não pode ser convalidado, importando, assim, na desclassificação da proposta como modo de resguardar o interesse público, bem como o procedimento a compete motivação dos atos, na forma do Acórdão Nº 977/2024 — Plenário — TCU, como meio de inibir a apresentação de esclarecimentos, recursos e/ou medidas judiciais que protelam a conclusão do processo.	Contratante



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE ITABAIANA

		Ante a ausência de capacidade técnica, o agente de contratações e/ou membros da comissão de contratação	Consequentemente perda de oportunidade de obter resultado mais vantajoso para a Administração, ou questionamentos e paralisação do certame				O setor de licitações, quando da realização da sessão, deverá observar o princípio do formalismo moderado. Bem como o §2º do Art. 59, da Lei Federal Nº 14.133/2021, sempre que viável, sempre devendo registrar suas motivações de modo robusto, em referência ao princípio da motivação e, em especial, conforme o orientado pelo eminente Tribunal de Contas da União (TCU) quando da prolação do Acórdão Nº 977/2024 - Plenário.	
Licitatória	Desclassificação de propostas por inexequibilidade, sem que se seja frutuoso a oportunidade em se demonstrar a exequibilidade	ou exigir do licitante que ela seja demonstrada	(1) o contratado vem a pleitear frequentes alterações contratuais para elevar a sua remuneração, com consequente aumento do custo da fiscalização do contrato para gerir os frequentes conflitos com o fornecedor. (2) o contratado tende ao inadimplimento da obrigação pelo contratado ou a				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, com modo de resguardar o interesse público.	Contratante.
Licitatória	aceitação de proposta com preços inexequíveis	Falta de capacitação, bem como desídia e/ou incuria, dos servidores públicos incumbidos tal empreitada						



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE ITABAIANA

			redução da qualidade do objeto a nível inferior ao contratado, com consequente não atendimento da necessidade da Administração				Deixou de proceder como competente motivando os autos na forma do Acórdão Nº 977/2024 – Plenário – TCU, como meio de impedir a apresentação de esclarecimentos, e/ou recursos e/ou medidas judiciais que protejam a conclusão do processo.	
Planejamento da contratação – Setor de Compras	Preços de referência arrefrescos, que não refletem a realidade de mercado.	Deficiência na elaboração do orçamento estimado	Definição de preços de referência que não refletem os praticados no mercado, com consequente impossibilidade ou dificuldade de avaliar adequadamente a executabilidade das propostas apresentadas pelos licitantes.	1	4	4	O setor de compras e/ou qualquer outro, eventualmente incumbido de empreender tal fase de planejamento, deverá atentar para as prescrições técnicas contidas na Instrução Normativa SECPS/ME Nº 65, de 07 de junho 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.	Contratante
Licitatória	Realização de negociação para com o licitante, de modo, a cabalho e/ou, não conseguindo mais condições benéficas para a	Ausência de parâmetros para conduzir negociação com os licitantes remanescentes e avaliar os descontos	Insegurança na condução e a adoção de critérios suplenos, com consequentes: a) dificuldade de obter condições	3	3		O setor de licitações, quando da realização da sessão, deverá se preterir no ato de negociação das propostas, de modo a, em especial, solicitar auxílio técnico dos	Contratante



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE ITABAIANA

administração.	obtidos, além de pouca expertise do agente ou dos membros da comissão de contratação em técnicas de negociação.	mais vantajosas para Administração; b) descrições de premissas de propostas que estejam acima do orçamento estimado; c) precipitação em aceitar propostas ou em repular como frustrada a negociação; d) tentativa de negociação "a qualquer custo", porém, com comprometimento da executibilidade da proposta ou com a diminuição de qualidade do objeto ofertado; e) questionamentos sobre quebra de isonomia e atraso na contratação.				órgãos competentes para discernir, se, quando da negociação, poderá utilizar estratégias mais sofisticadas, com o azo de conhecer preço mais vantajoso, como modo de resguardar o interesse público, bem como, procedendo a competente motivação dos atos, na forma do Acórdão Nº 977/2024 - Plenário - TCU, como meio de inibir a apresentação de escaramentamentos, recursos e/ou medidas judiciais que porfitem a conclusão do processo.	
Planejamento da Contratação	Fixação, no edital, de prazo de validade das propostas insuficiente para a conclusão do certame e formalização do contrato.	Alta complexidade do objeto e pouca expertise da equipe responsável	Consequente liberação dos licitantes dos compromissos assumidos em suas propostas (art. 90, § 3º) antes de formalizada a contratação e impossibilidade de punição da dificuldade de contratar nas condições ofertadas pelo vencedor, de negociar melhores	2	4	O setor técnico deveria, quando da elaboração dos atos inerentes ao planejamento, conceber, de modo portentoso, de modo a fornecer à equipe de licitação os elementos mínimos necessários para conhecer, de modo, perfunctório, os com atos editalícios.	Contratante



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE ITABAIANA

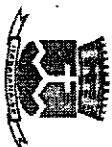
			condições com os remanescentes ou até mesmo contratados nas condições originais por eles ofertadas (art. 90, §§ 2º e 4º).					
Gestão do Contrato	Apresentação de documentação falsa, ou viciada, no ato da contratação.	Mã-fé ou inobservância da Contratada, não verificação por parte da Administração.	Contratação de empresas indevidamente	1	2		Exigir apresentação de documentos originais ou com cópias autenticadas. No ato do recebimento, conferir com os originais. Consultar em sites de órgãos oficiais.	Contratado/ Gestão
Gestão do Contrato	O não fornecimento da matéria prima para produção de asfalto. CAP 50/70, EMULSAO ASFALTICA, ARRIC, EAI CM E COIMPRIMA e DOPE.	Mã-fé da Contratada ou ausência do produto e falha na conferência da matéria prima para produção de asfalto. CAP 50/70, EMULSAO ASFALTICA, ARRIC, EAI CM E COIMPRIMA e DOPE.	Fornecimento de itens de provável baixa qualidade	3	3		Realização de fiscalização eficiente para recebimento provisório e definitivo.	Contratado/ Fiscalização
Gestão do Contrato	Atraso no cumprimento do prazo de início do fornecimento dos itens, bem como fornecimento inferior	Displicência da Contratada e não fiscalização	Risco de não fornecimento do objeto	5	4	20	Notificação da Contratada, determinação de prestação do serviço e abertura de PAVP.	Contratado/ Fiscalização



ESTADO DE SERGIPE

PREFEITURA MUNICIPAL DE ITABAIANA

		Motivos superiores, quaisquer que sejam, alheios à vontade administrativa, que anule a necessidade de matéria prima para produção de asfalto: CAP 50/70.	Risco de desdesejo, pleno, e, por consequência, não fornecimento a conteúdo do serviço público referido	2	4	8	Proceder à análise do aumento, não ficar restrito aos limites dispostos no Art. 125, da Lei Nº 14.133/2021, caso o valor supere o limite dito acima, análise para publicação de novo certame e/ou outra medida mitigadora diversa	Contratado/ Riscificação
Gestão do Contrato	Aumento, superiormente, da necessidade da matéria prima para produção de asfalto: CAP 50/70, EMULSAO ASFALTICA ARRIC, EAI CM ECOIMPRIMA e DOPE	Fatores externos, quaisquer que sejam, que impacte, mas não exclusivamente, no valor do produto base, base da matéria prima para produção de asfalto: CAP 50/70, EMULSAO ASFALTICA ARRIC, EAI CM ECOIMPRIMA e DOPE, bem como para	Risco de rescisão contratual, pelo contratado, já que o valor está abusivo, para ele e, inexoravelmente, teremos de rescindi- lo, já que, acaso houvesse, a manutenção, sem qualquer alteração nos termos, sob pena de configuração de enriquecimento ilícito.	4	4		Solicitar e/ou responder de forma célebre, a procedimento de reequilíbrio com o fim de preservar equilíbrio financeiro, evitando, enquanto, o desabastecimento da matéria prima para produção de asfalto: CAP 50/70, EMULSAO ASFALTICA ARRIC, EAI CM ECOIMPRIMA e DOPE	Contratado/ Fiscalização



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE ITABAIANA

		atender as necessidades do município e outros) tais como: aumento do valor do dólar, aumento da inflação, conflitos internacionais e outros.							
Gestão do Contrato	Considerando que se vislumbra prerrogativas contratuais, por se tratar de fornecimento de itens frequentes, o orçamento base da licitação e/ou proposição da licitante ultrapassará 01 (um) ano.	Simple decurso de tempo.	Risco de rescisão contratual, pleiteada pelo contratado, já que o valor estará abusivo para inexoravelmente, termos de rescisão, já que, acaso houverse a manutenção, sem qualquer alteração nos termos, sob pena de configuração de enriquecimento ilícito.	5	4		Solicitar e/ou responder de forma célere, o procedimento de reajuste, com o fim de preservar equilíbrio financeiro, evitando, consequentemente, o desabastecimento da matéria prima para produção de asfalto: CAP 50/70, EMULSAO ASFALTICA ABRIG, EM, CM ECOMPRIMA DOPE.	Contratado/ Fiscalização	
Gestão do Contrato	Considerando que, conforme dito no tópico anterior, trata-se de fornecimento frequente, o prazo contratual poderá necessitar ultrapassar os 12 (doze) meses iniciais de contratação.	Simple decurso de tempo, alinhado com a necessidade contínua e ininterrupta do item aliado.	Risco de rescisão contratual, por simples exaurimento do instrumento.	5	4		Solicitar e/ou responder de forma célere, o procedimento de ativo de prazo e/ou instrumento pertinente, com o fim de garantir o pleno fornecimento dos itens pelo meio menos custoso, incluindo-se aí os custos inerentes a uma nova licitação.	Contratado/ Fiscalização	



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE ITABAIANA

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.