



Matriz de Gerenciamento de Riscos  
(Processo Administrativo nº \_\_\_\_/2025)

1. Informações Básicas:

1.1. Número da Matriz de Alocação de Riscos: \_\_\_\_/2025

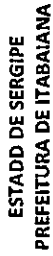
1.2. Responsáveis: Tamires Pereira Batista – Responsável designada.

1.3. Data:

1.4. Objeto da Matriz de Riscos: o fornecimento de veículos, tipo Ônibus, na conformidade do termo de referência.

Riscos Identificados

| RISCO | Fase                        | Evento de Risco                                      | Causas   | Consequências   | Probabilidade | Impacto | Nível de Risco P x I | Resposta  | Responsável |
|-------|-----------------------------|--|--|---|---------------|---------|----------------------|---|-------------|
| R-01  | Planejamento da Contratação | Preços de referência arrevesados, que não refletem a | Deficiência na elaboração orçamentado 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 |

[illegible]



ESTADO DE SERGIPE  
PREFEITURA DE ITABAIANA

|      |                             |                                     |  |       |                                 |   |   |   |  |             |
|------|-----------------------------|-------------------------------------|--|-------|---------------------------------|---|---|---|--|-------------|
|      |                             |                                     |  |       |                                 |   |   |   | exequibilidade das propostas e/ou acaso o preço de referência for muito aquém ao praticado pelo mercado, deverá providenciar nova pesquisa de preços, observando os preços reais.  |             |
| R-02 | Planejamento da Contratação | Não assistir interessados no pregão | “falha divulgação no instrumento contratual” | na do | Não formalização de instrumento | 1 | 4 | 4 | Atentar-se par a publicação devida em todos os meios pertinentes.<br>Acaso o evento venha a se materializar, o órgão deverá analisar o estoque municipal e optar ou, por repetir a licitação, com a devida publicação, ou Contratar emergencialmente; abertura de PAAP | Contratante |



ESTADO DE SERGIPE  
PREFEITURA DE ITABAIANA

|      |                             |   |   |  |   |   |   |  |             |
|------|-----------------------------|---|---|--|---|---|---|--|-------------|
| R-03 | Planejamento da Contratação | As empresas não conseguiram atender comandos edíficios  | Falha na estipulação dos comandos edital                        | Não formalização de instrumento  | 1 | 4 | 4 | Estabelecer de forma precisa, os critérios de seleção, no instrumento convocatório e o controle interno, deverá analisá-las com maior acurácia. Acaso o evento venha a se materializar, o órgão deverá analisar o estoque municipal e optar ou, por repetir a licitação, com os devidos ajustes no edital, ou Contratar emergencialmente, abertura de PAAP | Contratante |
| R-04 | Planejamento da Contratação | Especificação e/ou quantidade insuficiente dos produtos | Falta verificação incorreta da necessidade dos medicamentos nas | Possibilidade de fornecimento e/ou inadequado que não forneça os itens necessários, ou até | 1 | 4 | 4 | Descrever o (s) item (ns) e quantidades de certame licitatório de forma a atender as   | Contratante |



ESTADO DE SERGIPE  
PREFEITURA DE ITABAIANA

|      |                             |   |   |   |   |   |   |  |  |             |
|------|-----------------------------|---|---|---|---|---|---|--|--|-------------|
| R-05 | Planejamento da Contratação | Fixação, no edital, de prazo de validade das propostas insuficiente para a conclusão do | Alta complexidade do objeto e pouca expertise da equipe responsável | Consequente liberação dos licitantes dos compromissos assumidos em suas propostas (art. 90, § | 2 | 4 | 8 | especificações necessárias para o pleno atendimento das necessidades.<br><br>Mesmo adotando a ação de mitigação de risco e este acabe por se materializar, a administração deverá conceder os atos necessários para elidir a situação, seja através do competente aditivo de preços, na forma do Art. 124 e seguintes, ou empregar medidas diversas. | O setor técnico deverá, quando da elaboração dos atos inerentes ao planejamento, concebe-lo de | Contratante |
|------|-----------------------------|---|---|---|---|---|---|--|--|-------------|



ESTADO DE SERGIPE  
PREFEITURA DE ITABAIANA

|      |             |   |   |   |  |  |  |   |   |  |   |             |
|------|-------------|---|---|---|--|--|--|---|---|--|---|-------------|
| R-06 | Licitatória | Seleção de fornecedor dos itens sem condições de cumprir o contrato | Entendimento de que a busca por resultado mais vantajoso (menor preço) para a | (T) Consequentes questionamentos, paralisação do certame e atraso do atendimento da | 3º) antes de formalizada a contratação e impossibilidade ou dificuldade de contratar nas condições ofertadas pelo vencedor, de negociar melhores condições com os remanescentes ou até mesmo contratar nas condições originais por eles ofertadas (art. 90, §§ 2º e 4º). |  |  |   |   | modo portento, de modo a fornecer a equipe de licitação os elementos mínimos necessários para conceber, de modo perfunctório, os comandos editalícios. Mesmo adotando-se a medida de mitigação de riscos, acaso o evento se materialize, deverá ser avaliado a pertinência em se adotar as medidas necessárias para se conceber a contratação de modo diverso. | O setor de licitações, quando da realização da sessão, deverá se precatar no ato de | Contratante |
|      |             |   |   | 2   |  |  |  | 3 | 6 |  |   |             |



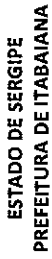


|               |   |   |
|---------------|---|---|
| Administração | necessidade da administração:   | julgamento das propostas, de modo a, em especial, solicitar auxílio técnico dos órgãos competentes para discernir, em eventual incidência, de erro essencial que não pode ser convalidado, importando, assim, na desclassificação da proposta, como modo de resguardar o interesse público, bem como proceder a motivação dos atos, na forma do Acórdão N° 977/2024 |
| Administração | prevalência sobre o princípio básico de vinculação ao edital, levando a aceitação de proposta que esteja em desconformidade com o edital (sem observar a validade dos produtos), ou inobservar que o licitante não possui as condições para o fornecimento pleno dos itens, ou qualquer outro requisito técnico do edital e a quebra da isonomia entre os participantes | Plenário TCU, como meio de inibir a apresentação de esclarecimentos,  |
| 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.   |   |
| Administração | (3) Licitante vencedor apresentar proposta com preços de alguns itens abaixo do mercado (subpreço) e de outros itens acima do mercado.  |   |
| Administração | (sobrepresço), mas de forma que o valor global de sua proposta seja o menor, levando à  |   |



**R-07**





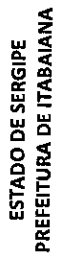
|   |   |  |  |  |   |
|---|---|--|--|--|---|
| excesso de formalismo, desclassificar proposta vantajosa para administração | de precipitada de proposta por erro sanável, ou que atenda ao edital, mesmo que de modo implícito |  |  |  | <p>solicitar auxílio técnico dos órgãos competentes para discernir, 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 proceder a compete a motivação dos atos, na forma do Acórdão N° 977/2024 - Plenário - TCU, como meio de inibir a apresentação de esclarecimentos, recursos e/ou medidas judiciais que protelem a</p> |
|---|---|--|--|--|---|



ESTADO DE SERGIPE  
PREFEITURA DE ITABAIANA

|      |             |  |  |   |   |   |   |   |             |
|------|-------------|--|--|---|---|---|---|---|-------------|
| R-08 | Licitatória | Desclassificação de propostas, por inexecutabilidade, sem que se seja franqueado a oportunidade em se demonstrar a executabilidade | Ante a ausência de capacidade técnica, o(a) pregoeiro(a) de contratações e/ou membros da comissão de contratação podem empreender desclassificação de sumária de proposta sem realizar diligências | Consequente perda de oportunidade de obter resultado mais vantajoso para a Administração, ou questionamentos e paralisação do certame | 1 | 4 | 4 | do processo. Mesmo adotando-se a medida de mitigação de riscos, caso o evento se materialize, deverá ser avaliado a pertinência em se adotar as medidas necessárias para se conceber a contratação de modo diverso. | Contratante |
|      |             |  |  |   |   |   |   | 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              |             |

[illegible]



|  |   |
|--|---|
| apresente a planilha e demais documentações pertinentes, para a comprovação de exequibilidade, na forma do edital, se restar inexequível, para uma quantidade razoável de itens o tempo anteriormente definido, poderá ser estipulado em até 04:00h (quatro horas); se ele restar inexequível para um número demasiado de itens, o prazo será de 24:00 (vinte e quatro horas). | O prazo para análise da inexecuibilidade pelo competente setor técnico de |
|--|---|

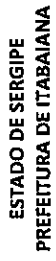


ESTADO DE SERGIPE  
PREFEITURA DE ITABAIANA

|      |             |   |   |   |   |   |  |  |  |  |
|------|-------------|---|---|---|---|---|--|--|--|--|
| R-09 | Licitatória | Aceitação de proposta com preços inexequíveis | Falta de capacitação, bem como desídia e/ou dos servidores públicos incumbidos tal empreitada | (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.<br>(2) o contratado ao | 2 | 4 |  | contabilidade, será estipulado segundo os critérios definidos acima, bem como o influxo de demandas daquele setor, já que em não sendo exclusivo para a análise de exequibilidade. | O setor de licitações, quando da realização da sessão, deverá se precatar 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 | Contratante/Contratado, a depender da ação empregada no caso concreto. |
|------|-------------|---|---|---|---|---|--|--|--|--|



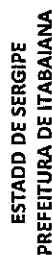






ESTADO DE SERGIPE  
PREFEITURA DE ITABAIANA

|      |             |   |  |  |    |   |  |   |  |  |
|------|-------------|---|--|--|----|---|--|---|--|--|
| R-10 | Licitatória | Realização de negociações, para com o licitante, de modo, tacanho efêmero, não conseguindo condições mais benéficas para a administração. | Ausência de parâmetros para conduzir negociação com os licitantes remanescentes e avaliar descontos obtidos, além de pouca expertise do agente | insegurança na condução da negociação e a adoção de critérios subjetivos, com consequentes:<br>a) dificuldade de obter condições mais vantajosas para a Administração; | 3. | 3 |  | instaurado o processo administrativo para apurar responsabilidade, bem como envidar esforços na análise da pertinência em se adquirir os itens por meio diverso e/ou a assinatura do instrumento contratual, por outro prestador, na forma do Art. 90, da Lei Federal Nº 14.133/2021. | O setor de licitações, quando da realização da sessão, deverá se precaver no ato de negociação das propostas, de modo a, em especial, solicitar auxílio técnico dos órgãos | Contratante/Contratado, a depender da ação empregada no caso concreto. |
|------|-------------|---|--|--|----|---|--|---|--|--|



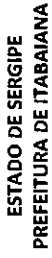
|  |  |  |  |  |  |  |   |
|--|--|--|--|--|--|--|---|
|  |  |  |  | b) desclassificações de propostas que estejam acima do orçamento estimado; |  |  | competentes para discernir se, quando da negociação, poderá utilizar de estratégias mais sofisticadas, com o azo de conceber preço mais vantajoso, como modo de resguardar o interesse público, bem como procedendo a competente motivação dos atos, na forma do Acórdão N° 977/2024 – Plenário – TCU, como meio de inibir a apresentação de esclarecimentos, recursos e/ou medidas judiciais que protelem a conclusão do processo. |
|--|--|--|--|--|--|--|---|



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

Mesmo em se adotando as medidas mitigatórias de risco, o evento se materialize, a administração deverá adotar as medidas para, a depender do caso concreto, empreende-se o reequilíbrio, com o fim de baixar o preço pactuado e/ou outra medida diversa para equalizar o preço tanto quanto menor poderia vir a ser. Em caráter residual, acaso nenhuma outra medida surta o efeito, deverá ser instaurado o processo

|      |             |                                     |  |                                 |   |   |   |  |  |  |  |
|------|-------------|-------------------------------------|--|---------------------------------|---|---|---|--|--|--|--|
|      |             |                                     |  |                                 |   |   |   |  |  | administrativo para apurar responsabilidade, bem como enviar esforços na análise da pertinência em se contratar o fornecimento dos itens por meio diverso e/ou a assunção de instrumento contratual por outro prestador de serviços. |  |
| R-11 | Licitatória | Recusa na assinatura do instrumento | na "Provável desídia da eventual contratada" | Não formalização de instrumento | 2 | 4 | 8 | Em primeiro momento, convocar os licitantes remanescentes, na ordem de classificação, para a celebração do contrato nas condições propostas pelo licitante vencedor. | Contratante/Contratado, a depender da ação empregada no caso concreto. |  |  |

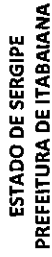


1  
4  
4  
2  
5



[illegible]



[illegible]



**ESTADU DE SERGIPE**  
**PREFEITURA DE ITABAIANA**

|  |  |  |  |  |  |   |
|--|--|--|--|--|--|---|
|  |  |  |  |  |  | Mesmo Adotando as medidas anteriores, acaso o cenário se consubstancie, analisar os danos impostos mediante abertura de PAAP, para analisar se e erro será convalidado, se há a possibilidade de retificação, seja mediante reequilíbrio econômico-financeiro, seja por empreendimento de aditivo qualitativo, e, em não sendo viável, analisar a pertinência de rescisão e, acaso possível, convocação dos demais licitantes para contratação de remanescente, ou, |
|--|--|--|--|--|--|---|



ESTADO DE SERGIPE  
PREFEITURA DE ITABAIANA

|      |             |   |   |  |  |  |  |  |   |            |
|------|-------------|---|---|--|--|--|--|--|---|------------|
|      |             |   |   |  |  |  |  |  | em sendo penitente, contratação emergencial, com consequente aporte do licitante, eventualmente desidioso.  |            |
| R-14 | Licitatória | Seleção indevida do eventual fornecedor | Falha no setor de aquisição e licitações e contratos em analisar de forma criteriosa as condições de habilitação e os requisitos mínimos a serem cumpridos pelo licitante no certame. | Interrupção no fornecimento dos veículos necessários para o transporte pretendido. |  |  |  |  | O setor de licitações deverá empreender análise criteriosa, com auxílio dos órgãos técnicos pertinentes, como meio de precaver-se, com o devido registro das motivações, na forma do Acórdão Nº 944/2024 - Plenário - TCU, como meio de inibir a apresentação de recursos e Mandados de | Contratado |



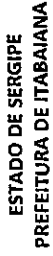
ESTADO DE SERGIPE  
PREFEITURA DE ITABAIANA

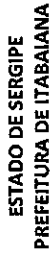
|      |             |   |  |                                      |  |  |  |  |  |  |  |                                       |
|------|-------------|---|--|--------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|---------------------------------------|
| R-15 | Licitatória | Apresentação de documentação falsa ou viciada no ato da contratação | Mã-fé ou inobservância da Contratada, não verificação por parte da Administração | Contratação de empresa indevidamente |  |  |  |  |  | Segurança que venham a protelar a conclusão do processo. Mesmo com a adoção da medida de mitigatórias, acaso o evento ocorra, analisar, conforme o caso, a pertinência de ou repetir a licitação, ou Contratar emergencialmente, abertura de PAAP constatadas em processo administrativo aberto para este fim. | Exigir apresentação de documentos originais ou com cópias autenticadas. No ato do recebimento. | Contratante e/ou Contratado desidioso |
|------|-------------|---|--|--------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|---------------------------------------|





|   |   |   |   |   |          |          |          |  |
|---|---|---|---|---|----------|----------|----------|--|
| <p><b>R-16</b></p>  | <p>Gestão do Contrato</p>   | <p>Fornecimento dos itens de forma eficaz ou com características adequadas necessárias.</p> | <p>Fiscalização do serviço pelo fisco de um método de avaliação da qualidade dos itens fornecidos</p> | <p>1. Haverá prejuízos nos serviços de transporte dos passageiros pretendidos frente a ausência da efetividade da solução de mercado.</p> | <p>3</p> | <p>3</p> | <p>9</p> | <p>Contratante e/ou Contratado desidioso</p> |
| <p>Conferir com os originais. Consulta em sites de órgãos oficiais. Mesmo empreendendo-se a ação mitigatória, acaso o evento se materialize, adotar medida administrativa para sanear o contrato. Em caráter residual, avaliar a pertinência de contratação dos serviços por meio diverso ou não.</p> | <p>Realizar a fiscalização do contrato de forma assídua e eficaz.</p> | <p>Estabelecer um critério de avaliação dos itens fornecidos, conforme as</p>               |   |   |          |          |          |  |

[illegible]



| <b>Contratante</b> | <b>e/ou</b> | <b>Contratado</b> | <b>desidioso</b> |
|--------------------|-------------|-------------------|------------------|
|                    |             |                   |                  |



[illegible]



[illegible]



[illegible]





ESTADO DE SERGIPE  
PREFEITURA DE ITABAIANA

|      |                    |  |   |   |   |   |   |   |                                       |
|------|--------------------|--|---|---|---|---|---|---|---------------------------------------|
| R-20 | Gestão do Contrato | Quando se fizer necessário o recall dos veículos, não seremos informados e, assim, não ser realizado, de modo a comprometer tanto a segurança dos passageiros quanto o próprio ciclo de uso dos veículos | Por má-fé, da contratada, é nos deixado de informar sobre a necessidade de realizar os serviços necessários | Risco de interrupção da prestação regular do Serviço público, já que o veículo não disporia de seu pleno funcionamento, podendo resultar em danos, mais danosos, como o óbito de passageiros por falhas de itens de segurança | 1 | 4 | 4 | Como medida mitigatória, a administração deverá averiguar, ocasionalmente, nas mídias especializadas oficiais, se algum órgão de controle expediu alguma ordem de recall para o veículo em questão e, acaso constatado, mobilizar-se para realizar o serviço, as expensas do contratado, bem como responsabilizá-lo por eventual omissão no dever de aviso do recall. Mesmo adotando a medida mitigatória, acaso o evento venha a se materializar, como medida de | Contratante e/ou Contratado desidioso |
|------|--------------------|--|---|---|---|---|---|---|---------------------------------------|



ESTADO DE SERGIPE  
PREFEITURA DE ITABAIANA

|      |                    |   |   |          |   |   |   |   |  |  |                                       |
|------|--------------------|---|---|----------|---|---|---|---|--|--|---------------------------------------|
|      |                    |   |   |          |   | tratamento, a administração deverá adotar as medidas necessárias para intentar equalizar o veículo e, mesmo que o veículo seja equalizado, adotar as medidas pertinentes para responsabilizar a contratada. |   |   |  |  |                                       |
| R-21 | Gestão do Contrato | Mesmo com o aviso de recall dos veículos, o mesmo não ser efetuado, e gerar o comprometimento na forma do item anterior | Desídia dos servidores públicos responsáveis pela gerência dos veículos | e/ou dos | Tal qualmente descrito no tópico anterior:<br>Risco de interrupção da prestação regular do Serviço público, já que o veículo não disponia de seu pleno funcionamento, podendo ressar resultados ainda mais danosos, como o óbito de | 1   | 4 | 4 |  | Como medida mitigatória, a alta hierarquia da administração público, bem como a contratada, além dos avisos convencionais, deverá expedir os avisos de forma repetitiva por todas as vias possíveis, para que não os | Contratante e/ou Contratado desidioso |





|  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|
|  |  |  |  | passageiros por falhas de itens de segurança |  | servidores incumbidos pela fiscalização fiquem cientes, mas tanto quanto forem possíveis, para que compila os responsáveis a adotarem as ações necessárias. Mesmo com a adoção da medida mitigatória após o evento, venha a se materializar, como medida de tratamento, a administração deverá adotar as medidas necessárias para intentar equalizar o veículo e, mesmo que o veículo seja equalizado, adotar as medidas pertinentes para responsabilizar os |
|--|--|--|--|--|--|--|



12-23





ESTADO DE SERGIPE  
PREFEITURA DE ITABAIANA

|      |  |    |  |   |   |   |   |  |  |
|------|--|----|--|---|---|---|---|--|--|
|      | ultrapassará<br>(um) ano   | 01 | enriquecimento<br>ilícito  |   |   |   | administrativas<br>mitigatórias, acaso o<br>evento venha a se<br>materializar, em<br>caráter residual,<br>estudará viabilidade<br>ou, em primeiro<br>momento, adotar os<br>mecanismos do Art.<br>90, da Lei Federal N.<br>14.133/2021, para<br>um dos demais<br>eventuais licitantes<br>assumirem a<br>execução contratual<br>ou, acaso não surta<br>efeito, em segundo<br>momento, estudar a<br>viabilidade de<br>contratação por<br>meio diverso. |  | Contratante<br>e/ou<br>Contratado<br>desidioso |
| R-24 | Aumento<br>superveniente, da<br>necessidade de<br>fornecimento de<br>veículo para<br>transporte de<br>passageiros. |    | Motivos<br>supervenientes,<br>quaisquer que<br>sejam, alheios à<br>vontade<br>administrativa,<br>que aumente a | Risco<br>de<br>arrefecimento do<br>transporte<br>necessário de modo<br>que parte dos<br>cidadãos fiquem<br>desassistidos, e a | 2 | 4 | 8   | Proceder à análise<br>do aumento, acaso<br>ficar restitido aos<br>limites dispostos no<br>Art. 125, da Lei N.<br>14.133/2021,<br>realizar o aditivo. |  |





ESTADO DE SERGIPE  
PREFEITURA DE ITABAIANA

|      |                    |  |  |  |  |  |   |   |    |  |  |   |                                       |
|------|--------------------|--|--|--|--|--|---|---|----|--|--|---|---------------------------------------|
| R-25 | Gestão do Contrato | Alteração de requisitos secundários da contratação, como | necessidade de transporte de múltiplos passageiros simultâneos | ação de educação, não teria o pleno alcance pretendido |  |  |   |   |    |  | Mesmo em se adotando as medidas administrativas mitigatorias, acaso o evento venha a se materializar em caráter residual, estudar a viabilidade ou, em primeiro momento, adotar os mecanismos do Art. 90, da Lei Federal N° 14.133/2021, para um dos demais eventuais licitantes assumirem a execução contratual, ou acaso não surta efeito, em segundo momento, estudar a viabilidade de contratação por meio diverso | De modo prévio atentar-se para tais alterações durante a execução | Contratante e/ou Contratado desidioso |
|      |                    |  |  |  |  |  | 3 | 2 | 06 |  |  |   |                                       |



ESTADO DE SERGIPE  
PREFEITURA DE ITABAIANA

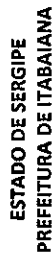
| a identificação da empresa ou a fonte por qual correrá os pagamentos dos serviços | avença, como a cisão, incorporação da contratada por outra empresa, ou ainda, o remanejamento de recursos que torna insubsistente a dotação originalmente concebida para os pagamentos. | assiduamente realizados, podendo ocasionar em contendas judiciais por enriquecimento ilícito, na forma do Art. 884, da Lei Federal Nº 14.133/2021. |  |  |  | contratual, e empreender os apostilamentos necessários, na forma do Art. 136 da lei federal Nº 14.133/2021. Acaso inviável, rescindir o instrumento contratual, antes da plena e efetiva execução contratual, para substituí-lo por outro que o possa fazer, como a adoção da liturgia entabulada no Art. 90, da Lei Federal Nº 14.133/2021. Em caráter residual, acaso nenhuma outra medida surta efeito, estudar a viabilidade e pertinência de |
|---|---|--|--|--|--|---|
|---|---|--|--|--|--|---|





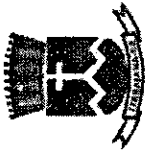
ESTADO DE SERGIPE  
PREFEITURA DE ITABAIANA

|      |                    |   |   |   |   |   |  |  |  |   |  |  |  |  |  |                                       |
|------|--------------------|---|---|---|---|---|--|--|--|---|--|--|--|--|--|---------------------------------------|
|      |                    |   |   |   |   |   |  |  |  | contratar o fornecimento por meio diverso. Ainda, acaso o licitante venha a fornecer, mas não tenha como vir a liquida o seu pagamento, pelos motivos aconditionados neste tópico, pagá-lo mediante indenização, bem como instaurar o competente procedimento de apuração de responsabilização. |  |  |  |  |  | Contratante e/ou Contratado desidioso |
| R-26 | Gestão do Contrato | Falta de capacidade técnica das comissões processantes, falta de clareza acerca das responsabilidades | Falta de capacidade técnica na estipulação dos termos contratuais, e/ou falta de capacitação dos membros da | consequente nulidade dos procedimentos, quando aplicados, impossibilidade de sanear o contrato pelas infrações cometidas, | 2 | 5 |  |  |  | De modo prévio, proceder tanto a capacitação dos membros, responsáveis pela fiscalização e equipe responsável   |  |  |  |  |  |                                       |



|   |                               |   |   |
|---|-------------------------------|---|---|
| <p>o dos procedimentos para condução dos processos administrativos com vistas à apuração de infrações relacionadas à execução do contrato e normas pertinentes para condução desses processos estão esparsas, levando a não instauração dos processos ou a instrução dos processos sem os elementos mínimos necessários à validade (p. ex., estabelecimento da conduta, tipificação, nexo de causalidade, culpabilidade).</p> | <p>equipe de fiscalização</p> | <p>sensação de impunidade, e ambiente propício à recorrência de irregularidades na execução do contrato</p> | <p>pela elaboração das diretrizes. Consequentemente, elaboração de termos contratuais mais precisos. Mesmo com as precauções, acaso o fisco se materialize, rescisão do termo contratual com consequente deflagração do PAVD, 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</p> |
|---|-------------------------------|---|---|





ESTADO DE SERGIPE  
PREFEITURA DE ITABAIANA

|                             |   |   |   |   |   |    |  |                                       |
|-----------------------------|---|---|---|---|---|----|--|---------------------------------------|
|                             | provas, garantia de contraditório e ampla defesa)   |   |   |   |   |    | Art. 90, da Lei Nº 14.133/2021.<br>Em caráter residual, acaso nenhuma outra medida surta efeito, estudar a viabilidade e pertinência de contratar o serviço por meio diverso.  |                                       |
|                             | Falta de previsão de sanções específicas para obrigações do contrato, juntamente com a ausência de definição clara da irregularidade, da forma de cálculo da sanção e das evidências necessárias para a penalização | Falta de capacidade técnica na estipulação dos termos contratuais, e/ou falta de capacitação dos da equipe fiscalização | levando a dificuldade de identificar o desvio a ser sancionado, de determinar o prejuízo causado e de calcular a sanção proporcional a ele, com consequente dificuldade para aplicar sanções que contribuam para trazer o contrato a normalidade, ou até mesmo a anulação |   |   |    | De modo prévio, 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 risco se materialize |                                       |
| RC-27<br>Gestão do Contrato |   |   |   | 2 | 5 | 10 |  | Contratante e/ou Contratado desidioso |

[illegible]





|                    |   |   |   |   |   |  |   |                                       |
|--------------------|---|---|---|---|---|--|---|---------------------------------------|
|                    |   |   |   |   |   |  | fornecimento por meio diverso.  |                                       |
| Gestão do Contrato | Falta de consideração da dosimetria na aplicação de sanções (Lei 14.138/2021, art. 156, § 1º) natureza e a gravidade da infração peculiaridades do caso concreto, circunstâncias agravantes ou atenuantes, danos) | Ausência e/ou capacitação ineffectiva da equipe responsável pela fiscalização | levando à falta de proporcionalidade e de razoabilidade da decisão, consequentes questionamentos e anulação das sanções | 2 | 5 |  | De modo prévio, proceder tanto a capacitação dos membros, responsáveis pela fiscalização e equipe responsável pela elaboração das diretrizes.<br>Consequentemente, elaboração de termos contratuais mais precisos.<br>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 | Contratante e/ou Contratado desidioso |







ESTADO DE SERGIPE  
PREFEITURA DE ITABAIANA

|  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|
| Suspensas (Ceis) e do Cadastro Nacional de Empresas Punidas (Cnep) | demandas levando a não disponibilização dos serviços em tempo hábil para tanto | e participação indevida em licitações e/ou contratação, por outras organizações públicas, empresa com restrições |  |  |  | que estes possam dispor do tempo necessário para desempenhar suas funções. Mesmo com as precauções, acaso o risco se materialize, rescisão de 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. |
|--|--|--|--|--|--|--|



ESTADO DE SERGIPE  
PREFEITURA DE ITABAIANA

|       |                    |   |   |   |   |   |  |  |   |                             |
|-------|--------------------|---|---|---|---|---|--|--|---|-----------------------------|
| RC-30 | Gestão do Contrato | Desconhecimento por parte dos responsáveis pela fiscalização e gestão do contrato bem como do contratado, das sanções que podem ser aplicadas | Falta de transparência quanto aos termos pactuados. | Execução contratual com aplicação de intempestiva de sanções ou sem aplicação de sanções, com consequente não atendimento da necessidade da contratação, atritos entre as partes e contratações reiteradas de empresas que não entregam os objetos contratados adequadamente. | 2 | 5 |  |  | Em caráter residual, nenhuma outra medida surta efeito, a estudar a viabilidade e pertinência de contratar o fornecimento por meio diverso.   | Contratado/<br>Fiscalização |
|       |                    |   |   |   |   |   |  |  | Divulgação ostensiva dos termos contratuais, inerente as sanções e eventuais litígios. Mesmo com as precauções, acaso o risco se materialize, rescisão do termo contratual, com consequente deflagração do PAVB, bem como proceder as medidas necessárias para prover a |                             |





ESTADO DE SERGIPE  
PREFEITURA DE ITABAIANA

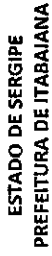
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|



ESTADO DE SERGIPE  
PREFEITURA DE ITABAIANA

|   |  |   |  |  |  |  |
|---|--|---|--|--|--|--|
| entendimento de que o contrato viciado deve ser anulado, a todo custo | sentido de não conseguir definir se o erro é passível de convalidação ou não | maiores ao interesse público, incluindo a interrupção do fornecimento e a condenação a indenizar o licitante contratado por danos e perdas sofridos (caso a ilegalidade não seja de sua responsabilidade) |  |  |  | subterfúgios que auxiliem na apreensão da dimensão do erro materializado, com vista a manuseio do contrato intrincado, 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 N° 14.133/2021. Em caráter residual, acaso nenhuma outra medida surta efeito, estudar a viabilidade e pertinência de contratar o |
|---|--|---|--|--|--|--|





fornecimento por meio diverso.

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 |
|-------------|---|-------|
| Muito Baixa | Evento extraordinário, sem histórico de ocorrência  | 1     |
| Baixa       | Evento casual e inesperado, muito embora raro, há histórico de sua ocorrência                 | 2     |
| Média       | Evento esperado, de frequência reduzida, e com histórico de ocorrência parcialmente conhecido | 3     |
| Alta        | Evento usual, com histórico de ocorrência amplamente conhecido                                | 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:

|        |  |         |
|--------|--|---------|
|        |  | 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 Educação de Itabaiana/SE.

- 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, detentor de conhecimentos abrangentes sobre aspectos operacionais e regulamentares pertinentes o Registro de Preços para a aquisição de medicamentos e insumos veterinários para a Secretaria de Educação, em conjunto com o setor de transporte. 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 Educação de Itabaiana/SE, garantiram que as orientações refletissem as necessidades específicas e a visão estratégica da Secretaria Municipal de Educação de Itabaiana/SE.

---

**Tamires Pereira Batista**

Responsável técnico convidado da equipe de planejamento