



ANEXO V - MAPA DE RISCO

1. FUNDAMENTAÇÃO

Esse Instrumento fundamenta-se no art. 22º, no art. 92 e art. 103 da Lei 14.133/2021.

Considerando que os artigos acima citados trazem a faculdade de elaborar este Instrumento, conforme reza:

*“Art. 22. O edital **poderá** contemplar matriz de alocação de riscos entre o contratante e o contratado [...]”*

Não obstante ao que o dispositivo acima traz, o art. 92 dispõe na seguinte forma:

*“Art. 92. São necessárias em todo contrato cláusulas que estabeleçam:
IX - a matriz de risco, **quando for o caso**”*

Seguindo a mesma linha reza o artigo 103 que:

*“O contrato **poderá** identificar os riscos contratuais previstos e presumíveis e prever matriz de alocação de riscos, alocando-os entre contratante e contratado, mediante indicação daqueles a serem assumidos pelo setor público ou pelo setor privado ou daqueles a serem compartilhados”.*

Considerando também que a obrigatoriedade da elaboração deste instrumento está atrelada ao que traz o parágrafo 3º do artigo 22:

*§ 3º **Quando a contratação se referir a obras e serviços de grande vulto ou forem adotados os regimes de contratação integrada e semi-integrada, o edital obrigatoriamente contemplará matriz de alocação de riscos** entre o contratante e o contratado.*

Mediante toda argumentação trazida acima, devido à consideração da existência de hipóteses de riscos, ainda que de cunho corriqueiro, considera-se prudente a elaboração da alocação de Matriz de Risco para ser juntada a esse processo no formato discriminado nos itens infracitados.

2. ANÁLISE DE RISCO

A presente análise de riscos refere-se ao processo de Registro de Preços para futura e eventual contratação de empresa especializada na prestação de serviços de locação de materiais e estruturas destinados à realização dos eventos promovidos pelo Município de Brejo Grande, em conformidade com a Lei nº 14.133/2021. O objetivo do mapa de riscos é identificar possíveis eventos que possam comprometer o planejamento, a contratação e a execução dos serviços, permitindo a adoção prévia de medidas preventivas e corretivas.

Na fase de planejamento da contratação, identificam-se riscos relacionados ao levantamento inadequado das necessidades da Administração, especialmente quanto à definição dos quantitativos e especificações dos itens a serem contratados. A ausência de planejamento detalhado pode ocasionar contratação insuficiente ou



ESTADO DE SERGIPE
GOVERNO MUNICIPAL DE BREJO GRANDE
PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE BREJO GRANDE/SE

excessiva, comprometendo a eficiência da execução dos eventos. Como medida preventiva, recomenda-se a elaboração de estudo técnico preliminar baseado no histórico de eventos realizados pelo município, além da definição clara das especificações técnicas e quantitativos estimados.

Outro risco relevante refere-se à elaboração inadequada do Termo de Referência, com especificações genéricas ou insuficientes, podendo restringir a competitividade ou ocasionar a contratação de serviços incompatíveis com a necessidade da Administração. Para mitigação desse risco, recomenda-se revisão técnica e jurídica do instrumento convocatório antes da publicação do certame.

Na fase licitatória, observa-se o risco de baixa competitividade em razão de exigências excessivas ou restritivas no edital, além da possibilidade de apresentação de propostas inexequíveis por parte das licitantes. Tais situações podem comprometer a futura execução contratual, ocasionando atrasos, descumprimentos ou até mesmo rescisões contratuais. Como medida preventiva, deve-se promover ampla pesquisa de mercado, exigir documentação técnica compatível com o objeto e realizar análise de exequibilidade das propostas apresentadas.

Durante a execução contratual, os principais riscos estão relacionados ao atraso na montagem das estruturas, falhas operacionais, indisponibilidade de equipamentos, inadequação das estruturas instaladas e possíveis acidentes durante os eventos. Tais ocorrências podem comprometer diretamente a realização das festividades e causar prejuízos à Administração Pública e à população.

Há também riscos financeiros relacionados ao desequilíbrio econômico-financeiro da contratação em razão da oscilação dos preços de mercado, bem como pagamentos indevidos decorrentes de falhas na fiscalização contratual. Como medidas mitigadoras, recomenda-se a realização de pesquisa de preços atualizada, controle rigoroso das medições e conferência documental antes da autorização dos pagamentos.

No aspecto jurídico e administrativo, destacam-se os riscos de descumprimento das disposições da Lei nº 14.133/2021, falhas na formalização dos atos processuais e eventual responsabilização da Administração em decorrência de acidentes ou irregularidades na execução dos serviços. Para prevenção, faz-se necessária atuação integrada entre os setores técnico, jurídico e administrativo, além do acompanhamento contínuo da execução contratual.

Dessa forma, conclui-se que a contratação apresenta riscos de natureza operacional, técnica, financeira e jurídica, os quais podem ser adequadamente mitigados mediante planejamento eficiente, fiscalização contínua



ESTADO DE SERGIPE
GOVERNO MUNICIPAL DE BREJO GRANDE
PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE BREJO GRANDE/SE

e observância rigorosa da legislação aplicável, garantindo maior segurança, economicidade e eficiência na realização dos eventos promovidos pelo Município de Brejo Grande.

3. MAPA DE RISCO

3.1. Mediante apresentação do relatório acima, segue abaixo planilha com mapa de risco, considerados junto às categorias dos riscos apresentados no item 2 – análise de riscos.

DESCRIÇÃO RISCO	CLASSE	FASE	CATEGORIA	RISCO ESPECÍFICO	PROBABILIDADE	IMPACTO	MEDIDAS MITIGADORA
Deficiência na elaboração do Estudo Técnico preliminar	Planejamento	Fase Preparatória	Interno	Risco Para Contratação	Média	Média	Manter constante acompanhamento e fiscalização da realização das etapas que envolvem a elaboração do Termo de Referência
Falha na Estimativa de Preços Praticado no mercado	Órgão demandante	Fase Preparatória	Interno	Risco Para Contratação	Baixa	Alto	Fazer busca nos portais em atendimento IN nº 65/2021, com as especificações contidas.
Termo de Referência deficiente de informações e/ou detalhamento	Órgão demandante	Fase Preparatória	Interno	Risco Para Contratação	Baixa	Alto	Manter constante acompanhamento e fiscalização da realização das etapas que envolvem a elaboração do Termo de Referência
Proposta em desacordo com o Edital	Setor de Licitações	Fase Externa	Externo	Risco Para Contratação	Alto	Alto	Sanar erros ou falhas que não alterem a substância das propostas
Apresentação de documentação falsa, ou vencida, no ato da contratação	Setor de Licitações	Fase Externa	Externo	Risco Para Contratação	Alto	Alto	Consulta em sites de órgãos oficiais
Descumprimento de cláusulas contratual	Contratual	Execução	Externo	Contestação de licitação	Baixa	Alto	Garantir transparência e conformidade legal
Vícios ocultos	Contratual	Contratação	Interno	Relação contratual	Média	Médio	Tramite de processo em linhas defensivas interna
Apresentação de documentação falsa, ou vencida, no ato da contratação	Contratual	Contratação	Interno	Relação Contratual	Baixa	Alto	Diligências acerca da veracidade da documentação
Recusa na assinatura do instrumento	Contratual	Contratação	Interno	Relação contratual	Baixa	Alto	Tratamento antecipado
Falta de Recurso	Financeiro	Contratação	Interno	Efetivação de pagamento	Baixa	Baixo	Seguir cronograma de PCA
Interrupção na cadeia de suprimentos	Operacional	Execução	Externo	Interferência de fatores logístico	Baixo	Alto	Emissão de solicitação prévia
Capacidade de fornecimento	Operacional	Execução	Externo	Inexecução	Baixo	Alto	Solicitar fluxo patrimonial conforme lei vigente.
Problemas com qualidade	Operacional	Execução	Externo	Inutilidade	Médio	Médio	Atestado de área técnica tanto na confecção do processo como no recebimento do material/prestação do serviço.
Desastres naturais ou	Operacional	Execução	Externo	Inexecução	Baixo	Baixo	Gestão contínua de processos e



ESTADO DE SERGIPE
GOVERNO MUNICIPAL DE BREJO GRANDE
PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE BREJO GRANDE/SE

eventos imprevistos							procedimentos
Atraso no cumprimento do prazo.	Operacional	Execução	Externo	Inexecução parcial	Alto	Médio	Diluição das condições da execução do contrato junto ao fornecedor no ato da assinatura.
Falhas na comunicação entre as partes, e ausência de evidências das ocorrências do contrato	Operacional	Execução	Interno	Cumprimento das condições de execução	Alta	Médio	Comunicação sempre por meios formais e/ou digitais.
Ineficiência e ineficácia da fiscalização do contrato	Operacional	Execução	Interno	Cumprimento das condições de execução	Alta	Alta	Definição de gestão e fiscalização e controle por meio de relatórios.

4. DAS CONSIDERAÇÕES DA ALOCAÇÕES DE RISCO

Este gerenciamento de riscos permite ações contínuas de planejamento, organização e controle dos recursos relacionados aos riscos que possam comprometer o sucesso da contratação, da execução do objeto e da gestão contratual, contendo o Mapa de Gerenciamento de Riscos a identificação e a análise dos principais riscos, consistindo na compreensão da natureza e determinação do nível de risco, que corresponde à combinação do impacto e de suas probabilidades que possam comprometer a efetividade da contratação, bem como o alcance dos resultados pretendidos com a solução.

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

Os riscos identificados no projeto devem ser registrados, avaliados e tratados:

Durante a fase de Gestão do Contrato, a Equipe de Fiscalização do Contrato, sob coordenação do Gestor do Contrato, deverá proceder à atualização contínua do Mapa de Gerenciamento de Riscos, procedendo à reavaliação dos riscos identificados nas fases anteriores com a atualização de suas respectivas ações de tratamento, e à identificação, análise, avaliação e tratamento de novos riscos.

Os parâmetros que serão utilizados como base para construção dos níveis de risco estão dispostos na tabela que segue. Para este caso foram adotados 5 valores básicos:

CLASSIFICAÇÃO	VALOR
Muito Baixo	1
Baixo	2
Médio	3
Alto	4
Muito Alto	5

A tabela a seguir apresenta a Matriz Probabilidade x Impacto, instrumento de apoio para a definição dos critérios de classificação do nível de escala de risco.



ESTADO DE SERGIPE
GOVERNO MUNICIPAL DE BREJO GRANDE
PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE BREJO GRANDE/SE

PROBABILIDADE	MAPA (PROBABILIDADE X IMPACTO)				
MUITO ALTA = 5	5	10	15	20	25
ALTA = 4	4	8	12	16	20
MÉDIA = 3	3	6	9	12	15
BAIXA = 2	2	4	6	8	10
MUITO BAIXA = 1	1	2	3	4	5
	MUITO BAIXO = 1	BAIXO = 2	MÉDIA = 3	ALTA=4	MUITO ALTA = 5
	IMPACTO				

O produto da probabilidade pelo impacto de cada risco está enquadrado em uma região da matriz probabilidade x impacto. Caso o risco enquadre-se na região verde, seu nível de risco é entendido como baixo, logo admite-se a aceitação ou adoção das medidas preventivas. Se estiver na região amarela, entende-se como médio. Se o risco estiver na região laranja, entende-se como alto e se estiver na região vermelha, entende-se como crítico. Nos casos de riscos classificados como alto e crítico, deve-se adotar obrigatoriamente as medidas preventivas previstas.

Município de Brejo Grande/SE, 13 de maio de 2026.

Thiago Santos Marques
RESPONSÁVEL PELA ELABORAÇÃO DO MAPA DE RISCO