



PREFEITURA MUNICIPAL DE PARACATU
SECRETARIA MUNICIPAL DE FAZENDA

MAPA DE RISCOS - RETIFICADO

FASE DE ANÁLISE

(X) Planejamento da Contratação e Seleção do Fornecedor

RISCO 1 – Ausência de Reputação da Consultoria

Probabilidade: (X) 2 Baixa
Impacto: (X) 4 Grave
Classificação: (X) Risco Moderado

Id **Dano**

1. Escândalos, má qualidade dos serviços, ou falhas na comunicação

Id **Ações Preventivas**

Responsável

1. A consultoria deverá ter uma reputação sólida, com práticas éticas, alta qualidade nos serviços, proteção de dados eficaz e responsabilidade social.

Secretário Municipal de Fazenda/ Diretor de Receitas

Id **Ações de Contingência**

Responsável

1. Verificar o histórico da consultoria no Mercado;
Avaliar a credibilidade e a experiência da equipe.

Secretário Municipal de Fazenda/ Diretor de Receitas

MAPA DE RISCOS

FASE DE ANÁLISE

(X) Planejamento da Contratação e Seleção do Fornecedor

RISCO 2 – Irregularidades e Falta de Conformidade Legal

Probabilidade: (X) 3 Média
Impacto: (X) 3 Moderado
Classificação: (X) Risco alto

Id **Dano**

1. Não Conformidade: Falta de cumprimento de leis e regulamentos, multas, sanções legais.
2. Contratuais: Quebras de contrato, litígios, penalidades contratuais.
3. Violação à Privacidade e Proteção de Dados: Violação da LGPD (Lei Geral de Proteção de Dados), vazamento de informações sensíveis.

Id **Ações Preventivas**

Responsável

1. Revisão de Contratos: Realizar revisões jurídicas detalhadas de todos os contratos antes da assinatura.
2. Cláusulas de Proteção: Incluir cláusulas de proteção e resolução de disputas nos contratos.
3. Gestão de Contratos: Implementar um sistema de gestão de contratos para monitorar prazos e obrigações.
4. Consultoria Jurídica: Consultar regularmente advogados especializados em contratos para evitar litígios.
5. Certificar-se de que a consultoria está registrada e possui todas as licenças necessárias.
6. Verificar se há pendências legais ou processos judiciais.

Secretário Municipal de Fazenda/ Diretor de Receitas

Id **Ações de Contingência**

Responsável

1. Plano de Resposta a Incidentes: Desenvolver um plano detalhado para responder rapidamente a qualquer incidente de violação de dados.
2. Equipe de Resposta a Incidentes: Formar uma equipe dedicada para gerenciar e mitigar incidentes de conformidade.
3. Comunicação Transparente: Estabelecer canais de comunicação claros para informar rapidamente as partes interessadas e autoridades reguladoras sobre qualquer incidente.
4. Revisão e Atualização de Políticas: Revisar e atualizar regularmente as políticas de privacidade e proteção de dados para garantir a conformidade contínua.

Secretário Municipal de Fazenda/ Diretor de Receitas

MAPA DE RISCOS



PREFEITURA MUNICIPAL DE PARACATU
SECRETARIA MUNICIPAL DE FAZENDA

FASE DE ANÁLISE		
(X) Gestão do Contrato		
RISCO 3 – Incompetência Técnica		
Probabilidade:	(X) 3 Media	
Impacto:	(X) 4 Grave	
Classificação:	(X) Risco alto	
Id	Dano	
1.	Falta de Conhecimento: Consultores não possuem o conhecimento necessário para realizar o trabalho.	
2.	Falta de Experiência: Consultores não têm experiência prática suficiente na área específica.	
3.	Falta de Atualização: Consultores não estão atualizados com as últimas tendências e tecnologias.	
Id	Ações Preventivas	Responsável
1.	Certificações e Licenças: Verifique se a empresa possui todas as certificações e licenças necessárias para operar na área Incremento e Recuperação de créditos públicos.	Secretário Municipal de Fazenda/ Diretor de Receitas
2.	Registro em Órgãos Competentes: Confirme que a empresa e seus profissionais estão registrados em órgãos competentes, como o Conselho Regional de Contabilidade (CRC) e a Ordem dos Advogados do Brasil (OAB), se aplicável.	
3.	Histórico de Casos: Analise o histórico de casos e projetos anteriores da empresa para avaliar sua experiência prática.	
4.	Referências e Testemunhos: Solicite referências e testemunhos de clientes anteriores para obter feedback sobre a qualidade dos serviços prestados.	
5.	Pesquisas de Mercado: Realize pesquisas de mercado para verificar a reputação da empresa entre outros profissionais e clientes.	
6.	Avaliações Online: Consulte avaliações e comentários online em plataformas de avaliação de serviços.	
7.	Entrevistas com Consultores: Realize entrevistas detalhadas com os consultores para avaliar seu conhecimento e abordagem.	
8.	Reuniões de Apresentação: Agende reuniões de apresentação para discutir casos específicos e avaliar a capacidade da empresa de lidar com suas necessidades.	
9.	Analisar as qualificações e a experiência dos consultores em incremento de receitas municipais.	
10.	Avaliar se a consultoria possui conhecimento atualizado das leis e regulamentos relevantes.	
Id	Ações de Contingência	Responsável
1.	Cláusulas de Rescisão: Inclua cláusulas de rescisão no contrato que permitam a rescisão do acordo em caso de desempenho insatisfatório.	Secretário Municipal de Fazenda/ Diretor de Receitas
2.	Penalidades por Não Conformidade: Estabeleça penalidades contratuais para casos de não conformidade com os requisitos técnicos e de qualidade.	
3.	Auditorias Regulares: Realize auditorias regulares para garantir que a empresa está cumprindo os padrões acordados.	
4.	Relatórios de Progresso: Solicite relatórios de progresso periódicos para acompanhar o desempenho e a conformidade.	

MAPA DE RISCOS

FASE DE ANÁLISE	
(X) Gestão do Contrato	
RISCO 4 – Incapacidade de Atendimento	
Probabilidade:	(X) 3 Media
Impacto:	(X) 4 Grave
Classificação:	(X) Risco alto
Dano	
1.	Sobrecarga de Trabalho: Consultores sobrecarregados com muitos projetos simultâneos.
2.	Falta de Recursos: Insuficiência de recursos humanos ou tecnológicos para atender às demandas.



PREFEITURA MUNICIPAL DE PARACATU
SECRETARIA MUNICIPAL DE FAZENDA

3. Falhas na Comunicação: Problemas de comunicação interna que afetam a coordenação e a execução dos serviços.		
4. Falta de Planejamento: Planejamento inadequado que leva a atrasos e baixa qualidade nos serviços.		
Id	Ações Preventivas	Responsável
1.	Verificar se a consultoria tem capacidade para atender às necessidades específicas da sua empresa.	Secretário Municipal de Fazenda/ Diretor de Receitas
2.	Avaliar a disponibilidade de recursos e o comprometimento com prazos.	
Id	Ações de Contingência	Responsável
1.	Cláusulas de Rescisão: Inclua cláusulas de rescisão no contrato que permitam a rescisão do acordo em caso de desempenho insatisfatório.	Secretário Municipal de Fazenda/ Diretor de Receitas
2.	Penalidades por Não Conformidade: Estabeleça penalidades contratuais para casos de não conformidade com os requisitos técnicos e de qualidade.	
3.	Auditorias Regulares: Realize auditorias regulares para garantir que a empresa está cumprindo os padrões acordados.	
4.	Relatórios de Progresso: Solicite relatórios de progresso periódicos para acompanhar o desempenho e a conformidade.	

MAPA DE RISCOS

FASE DE ANÁLISE		
(X) Gestão do Contrato		
RISCO 5 – Ausência de Ética e Transparência		
Probabilidade:	(X) 2 Baixa	
Impacto:	(X) 5 Gravíssimo	
Classificação:	(X) Risco alto	
Id	Dano	
1.	Conflito de Interesses: Consultores que podem ter interesses pessoais ou financeiros que conflitam com os interesses dos clientes.	
2.	Corrupção e Suborno: Possibilidade de envolvimento em práticas corruptas ou de suborno.	
3.	Falta de Transparência: Falta de clareza e honestidade na comunicação com os clientes.	
4.	Não Conformidade com Normas Éticas: Não cumprimento das normas e códigos de ética profissionais.	
Id	Ações Preventivas	Responsável
1.	Políticas de Conflito de Interesses: Implementar políticas claras para identificar e gerenciar conflitos de interesses.	Secretário Municipal de Fazenda/ Diretor de Receitas
2.	Códigos de Conduta: Desenvolver e comunicar códigos de conduta que definam expectativas claras de comportamento ético.	
3.	Transparência na Comunicação: Estabelecer práticas de comunicação transparente e honesta.	
4.	Investigar se a consultoria adere a padrões éticos elevados.	Secretário Municipal de Fazenda/ Diretor de Receitas
5.	Garantir transparência nos processos e nas recomendações oferecidas.	
Id	Ações de Contingência	Responsável
1.	Plano de Resposta a Incidentes Éticos: Desenvolver um plano detalhado para responder rapidamente a qualquer incidente ético.	Secretário Municipal de Fazenda/ Diretor de Receitas
2.	Equipe de Conformidade: Formar uma equipe dedicada para monitorar e garantir a conformidade com as normas éticas.	
3.	Auditorias Internas: Realizar auditorias internas periódicas para identificar e corrigir problemas de ética e transparência.	
4.	Canais de Denúncia: Estabelecer canais seguros e confidenciais para que funcionários e clientes possam denunciar práticas antiéticas	

MAPA DE RISCOS

FASE DE ANÁLISE		
(X) Gestão do Contrato		
RISCO 6 – Riscos Financeiros		
Probabilidade:	(X) 3 Media	
Impacto:	(X) 4 Grave	



PREFEITURA MUNICIPAL DE PARACATU
SECRETARIA MUNICIPAL DE FAZENDA

Classificação:	(X) Risco alto	
Id	Dano	
1.	Multas e Sanções: Possibilidade de multas e sanções devido a não conformidade com as leis tributárias.	
2.	Passivos Tributários: Passivos tributários não identificados ou subestimados que podem resultar em grandes despesas.	
3.	Fluxo de Caixa: Problemas de fluxo de caixa devido a pagamentos inesperados de impostos ou multas.	
4.	Planejamento Tributário: Planejamento tributário inadequado que leva a uma carga tributária maior do que o necessário.	
Id	Ações Preventivas	Responsável
1.	Conformidade Tributária: Implementar sistemas de conformidade tributária para garantir que todas as obrigações fiscais sejam cumpridas.	Secretário Municipal de Fazenda/ Diretor de Receitas
2.	Auditorias Regulares: Realizar auditorias fiscais regulares para identificar e corrigir passivos tributários não detectados.	
3.	Gestão de Fluxo de Caixa: Desenvolver um plano de gestão de fluxo de caixa para lidar com pagamentos inesperados de impostos ou multas.	
4.	Avaliar os custos envolvidos na contratação da consultoria.	
5.	Entender a estrutura de honorários e eventuais custos adicionais.	
Id	Ações de Contingência	Responsável
1.	Plano de Resposta a Incidentes Financeiros: Desenvolver um plano detalhado para responder rapidamente a qualquer incidente financeiro.	Secretário Municipal de Fazenda/ Diretor de Receitas
2.	Reserva Financeira: Manter uma reserva financeira para cobrir multas, sanções ou passivos tributários inesperados.	
3.	Revisão e Atualização de Políticas: Revisar e atualizar regularmente as políticas financeiras para garantir a conformidade contínua.	
4.	Monitoramento Contínuo: Implementar sistemas de monitoramento contínuo para identificar e corrigir problemas financeiros rapidamente.	

MAPA DE RISCOS

FASE DE ANÁLISE		
(X) Gestão do Contrato		
RISCO 7 – Segurança da Informação		
Probabilidade:	(X) 3 Média	
Impacto:	(X) 4 Grave	
Classificação:	(X) Risco alto	
Id	Dano	
1.	Vazamento de Dados: Exposição não autorizada de informações sensíveis.	
2.	Ataques Cibernéticos: Ameaças como malware, phishing, ransomware e hacking.	
3.	Falhas de Sistema: Interrupções de serviço devido a falhas de hardware ou software.	
4.	Acesso Não Autorizado: Acesso indevido a sistemas e dados por pessoas não autorizadas.	
Id	Ações Preventivas	Responsável
1.	Políticas de Segurança: Desenvolver e implementar políticas de segurança da informação robustas.	Secretário Municipal de Fazenda/ Diretor de Receitas
2.	Tecnologias de Segurança: Utilizar tecnologias de segurança, como firewalls, antivírus, criptografia e sistemas de detecção de intrusão.	
3.	Gestão de Acessos: Implementar controles rigorosos de acesso para garantir que apenas pessoas autorizadas possam acessar informações sensíveis.	
4.	Verificar as medidas de segurança da informação adotadas pela consultoria.	
5.	Garantir a proteção dos dados confidenciais da sua empresa.	
Id	Ações de Contingência	Responsável
1.	Plano de Resposta a Incidentes: Desenvolver um plano detalhado para responder rapidamente a qualquer incidente de segurança da informação.	Secretário Municipal de Fazenda/ Diretor de Receitas
2.	Backup Regular: Realizar backups regulares dos dados para garantir a recuperação em caso de perda ou corrupção.	
3.	Monitoramento Contínuo: Implementar sistemas de monitoramento contínuo para detectar e responder a ameaças em tempo real.	
4.	Auditorias de Segurança: Realizar auditorias de segurança periódicas para identificar e corrigir vulnerabilidades	

MAPA DE RISCOS



PREFEITURA MUNICIPAL DE PARACATU
SECRETARIA MUNICIPAL DE FAZENDA

FASE DE ANÁLISE		
(X) Planejamento da Contratação e Seleção do Fornecedor		
RISCO 8 – Ausência de Justificativa da Contratação		
Probabilidade:	(X) 1 Muito baixa	
Impacto:	(X) 4 Grave	
Classificação:	(X) Risco Moderado	
Id	Dano	
	1. Irregularidades Legais: Possibilidade de a contratação ser considerada ilegal ou inadequada devido à falta de justificativa. 2. Auditorias e Investigações: Aumento da probabilidade de auditorias e investigações por órgãos reguladores. 3. Reputação: Danos à reputação da empresa devido à percepção de práticas inadequadas. 4. 4. Financeiros: Possíveis multas e sanções financeiras decorrentes de irregularidades na contratação.	
Id	Ações Preventivas	Responsável
	1. 1. Informar se há possibilidade de análise do objeto, como se há ou não possibilidade da contratação. 2. Erradicar Falhas na elaboração do documento de Formalização da Demanda pelo setor Requisitante. 3. Se contratar, será suprida a necessidade? Se não contratar, quais aspectos poderá influenciar na causa anterior? 4. Evitar Dificuldade de planejamento da contratação pela Unidade Gestora, devido a ausência de informações necessárias	Secretário Municipal de Fazenda/ Diretor de Receitas
Id	Ações de Contingência	Responsável
	1. Plano de Resposta a Auditorias: Desenvolver um plano detalhado para responder rapidamente a auditorias e investigações. 2. Revisão e Atualização de Políticas: Revisar e atualizar regularmente as políticas de contratação para garantir a conformidade contínua. 3. Monitoramento Contínuo: Implementar sistemas de monitoramento contínuo para identificar e corrigir problemas de justificativa na contratação. 4. Canais de Denúncia: Estabelecer canais seguros e confidenciais para que funcionários possam denunciar práticas inadequadas	Secretário Municipal de Fazenda/ Diretor de Receitas

MAPA DE RISCOS

FASE DE ANÁLISE		
(X) Planejamento da Contratação e Seleção do Fornecedor		
RISCO 9 – Seleção de fornecedor incapaz de executar o objeto		
Probabilidade:	(X) 1 Muito baixa	
Impacto:	(X) 5 Gravíssimo	
Classificação:	(X) Risco Moderado	
Id	Dano	
	1. Falta de Competência Técnica: Fornecedores que não possuem a competência técnica necessária para realizar o trabalho. 2. Falta de Experiência: Fornecedores sem experiência prática suficiente na área específica. 3. Falta de Recursos: Fornecedores que não possuem recursos humanos ou tecnológicos adequados. 4. Falta de Conformidade: Fornecedores que não estão em conformidade com as normas e regulamentos aplicáveis.	
Id	Ações Preventivas	Responsável
	1. Solicitação de documentos que sejam imprescindíveis para a contratação como Atestados de Capacidade Técnica que detenham de quantidades mínimas satisfeitas; 2. Evitar Contratação de empresa punida em outros órgãos por atraso; 3. Fiscalizar durante a execução dos serviços 4. Gerenciar sobre o cumprimento das obrigações previstas em Termo de Referência	Secretário Municipal de Fazenda/ Diretor de Receitas
Id	Ações de Contingência	Responsável



PREFEITURA MUNICIPAL DE PARACATU
SECRETARIA MUNICIPAL DE FAZENDA

1. Cláusulas Contratuais: Incluir cláusulas de rescisão no contrato que permitam a rescisão do acordo em caso de desempenho insatisfatório.
2. Monitoramento Contínuo: Implementar sistemas de monitoramento contínuo para acompanhar o desempenho dos fornecedores.
3. Plano de Contingência: Desenvolver um plano de ação rápida para lidar com qualquer falha ou problema que possa surgir durante a execução dos serviços.
4. Equipe de Backup: Ter uma equipe de backup ou uma segunda empresa de consultoria pronta para assumir caso a primeira não atenda às expectativas

**Secretário Municipal de
Fazenda/ Diretor de Receitas**

Paracatu/MG, 14 de janeiro de 2025.

GILMA DA SILVA REIS
Diretora de Departamento de Receitas
Portaria 0531/2024