

MATRIZ DE ALOCAÇÃO DE RISCOS

1. Introdução

O Mapa de Riscos para Contratação de Prestação de Serviço Público de fornecimento de energia elétrica foi criado de acordo com o Manual de Gestão de Riscos do TCU. O processo compreende a identificação dos riscos que podem afetar a eficiência da contratação em todas as suas etapas e possibilita a avaliação deles com base na sua probabilidade de ocorrência e no seu impacto. Com isso, é possível programar medidas para reduzir a probabilidade de ocorrência e, para os riscos que persistirem, definir ações de contingência com a designação dos responsáveis por sua execução, caso esses riscos se concretizem.

Para fazer a estimativa do nível dos riscos, utilizou-se a matriz 3x3 de gerenciamentos de riscos, pelo TCU¹.

Figura 1 – Matriz 3x3 de gerenciamento de risco

		AÇÕES DE GERENCIAMENTO DE RISCO		
IMPACTO ↑	Alto	6 Considerável esforço de gerenciamento é necessário	8 Indispensável gerenciar e monitorar riscos	9 Indispensável extensivo gerenciamento de risco
	Médio	3 Riscos podem ser aceitos, com monitoramento	5 Esforço de gerenciamento é necessário	7 Esforço de gerenciamento exigido
	Baixo	1 Aceitar Riscos	2 Aceitar, mas monitorar riscos	4 Gerenciar e monitorar riscos
		Baixa	Média	Alta
		PROBABILIDADE →		

Fonte: TCU¹

¹ BRASIL. Tribunal de Contas da União - TCU. Manual de gestão de riscos do TCU. Brasília: TCU, Secretaria de Planejamento, Governança e Gestão, 2020.

Quadro 1 – Referência de cores para o nível de risco

Nível do Risco	Alto	
	Médio	
	Baixo	

Quadro 2 – Definições

Probabilidade	Chance de um evento ocorrer, independentemente de como é estabelecida, avaliada ou determinada, seja de forma objetiva ou subjetiva, qualitativa ou quantitativa, ou se descrita com termos gerais ou matemáticos.
Impacto	Consequência de uma ocorrência que impacta as metas e objetivos.
Nível de Risco	Amplitude de um risco ou conjunto de riscos, representada pela combinação dos impactos e das suas probabilidades.

2. Identificação da Contratação

- **Objeto:** Contratação de empresa concessionária para fornecimento de energia elétrica ao município de Itabirito.
- **Justificativa:** Necessidade de fornecimento contínuo e confiável de energia para funcionamento da administração pública e serviços essenciais.
- **Órgãos Responsáveis:** Secretaria de Obras, Serviços e Infraestruturas, Secretaria de Saúde e Secretaria de Educação.

3. Alocação de Riscos

RISCO 1		
Risco	Planejamento deficiente.	
Probabilidade	Baixa	
Impacto	Médio	
Nível de risco	Baixo	
Fase do processo de contratação	Preparatória	
Alocação do risco	Contratante	
Danos	O prejuízo ao atendimento da demanda da Secretaria.	
Ações preventivas / Setor responsável	Realizar planejamento eficiente e quantificar adequadamente o objeto conforme as necessidades do órgão.	Secretaria de Obras, Serviços e Infraestruturas, Secretaria de Saúde e Secretaria de Educação
Ações de contingência / Setor responsável	Revisão de quantitativo	

Risco 1	Planejamento deficiente.			
Impacto	Alto			
	Médio	X		
	Baixo			
		Baixa	Média	Alta
		Probabilidade		

RISCO 2		
Risco	Elaboração do Termo de Referência inadequado.	
Probabilidade	Baixa	
Impacto	Médio	
Nível de risco	Baixo	
Fase do processo de contratação	Preparatória	
Alocação do risco	Contratante	
Danos	Utilização, por parte da CONTRATADA, de produtos de baixa qualidade, que não atendam adequadamente as necessidades que geraram tal aquisição.	
Ações preventivas / Setor responsável	Ações Preventivas: Elaborar adequadamente o termo de referência conforme as características do objeto a ser contratado e solicitar a revisão deste, pelo setor competente.	Secretaria de Obras, Serviços e Infraestruturas, Secretaria de Saúde e Secretaria de Educação
Ações de contingência / Setor responsável	Refazer o Termo de Referência.	

Risco 2	Elaboração do Termo de Referência inadequado.			
Impacto	Alto			
	Médio	X		
	Baixo			
		Baixa	Média	Alta
		Probabilidade		

RISCO 3		
Risco	Indisponibilidade financeira	
Probabilidade	Baixa	
Impacto	Médio	
Nível de risco	Baixo	
Fase do processo de contratação	Preparatória	
Alocação do risco	Contratante	
Danos	A não contratação de energia elétrica para um município pode acarretar sérios danos ao seu desenvolvimento econômico, social e à qualidade de vida de seus habitantes. Sem o fornecimento adequado de eletricidade, a cidade fica limitada em termos de infraestrutura básica, o que afeta diretamente o funcionamento de comércios, indústrias e serviços essenciais, como hospitais, escolas e sistemas de saneamento. Além disso, a falta de energia compromete o acesso à tecnologia e à comunicação, dificultando o progresso educacional e profissional da população. O município também pode enfrentar desafios em termos de segurança pública, já que a falta de iluminação e vigilância eletrônica aumenta a vulnerabilidade a crimes. Dessa forma, a ausência de energia elétrica impede o crescimento sustentável da cidade e limita as oportunidades para melhorar a qualidade de vida de seus cidadãos.	
Ações preventivas / Setor responsável	Planejamento financeiro para Contratações	Secretaria de Obras, Serviços e Infraestruturas,
Ações de contingência / Setor responsável	Reprogramação de Planejamento financeiro.	Secretaria de Saúde e Secretaria de Educação

Risco 3	Indisponibilidade financeira			
Impacto	Alto			
	Médio	X		
	Baixo			
		Baixa	Média	Alta
Probabilidade				

RISCO 4		
Risco	Interrupção no fornecimento de energia	
Probabilidade	Baixa	
Impacto	Alto	
Nível de risco	Médio	
Fase do processo de contratação	Execução do contrato	
Alocação do risco	Concessionária	
Danos	Prejuízo a serviços essenciais, impacto na economia local	
Ações preventivas / Setor responsável	Cláusulas contratuais de penalização, plano de contingência	Agência Nacional de Energia Elétrica (ANEEL), Secretaria de Obras, Serviços e Infraestruturas, Secretaria de Saúde, Secretaria de Educação e Defesa Civil
Ações de contingência / Setor responsável	Uso de geradores de emergência e sistemas <i>nobreaks</i>	

Risco 4	Interrupção no fornecimento de energia			
Impacto	Alto	X		
	Médio			
	Baixo			
		Baixa	Média	Alta
		Probabilidade		

RISCO 5		
Risco	Reajuste tarifário acima do previsto	
Probabilidade	Médio	
Impacto	Médio	
Nível de risco	Médio	
Fase do processo de contratação	Planejamento e execução orçamentária	
Alocação do risco	Concessionária e Administração pública	
Danos	Impacto financeiro, necessidade de realocação de recursos	
Ações preventivas / Setor responsável	Análise de histórico tarifário, previsão orçamentária flexível	Agência Nacional de Energia Elétrica (ANEEL), Secretaria de Obras, Serviços e Infraestruturas,
Ações de contingência / Setor responsável	A ANEEL realiza revisões tarifárias periódicas, em média, a cada quatro anos. O objetivo é preservar o equilíbrio econômico-financeiro da concessão.	Secretaria de Planejamento e Orçamento, Secretaria de Administração e Secretaria da Fazenda e Tributação

Risco 5	Reajuste tarifário acima do previsto			
Impacto	Alto	X		
	Médio			
	Baixo			
		Baixa	Média	Alta
		Probabilidade		

RISCO 6		
Risco	Regulatório (Mudanças na legislação do setor elétrico)	
Probabilidade	Baixo	
Impacto	Médio	
Nível de risco	Baixo	
Fase do processo de contratação	Execução e fiscalização do contrato	
Alocação do risco	Administração pública e agência reguladora	
Danos	Necessidade de renegociação contratual, aumento de custos	
Ações preventivas / Setor responsável	Acompanhamento das normativas do setor elétrico	Agência Nacional de Energia Elétrica (ANEEL), Secretaria de Obras, Serviços e Infraestruturas, Secretaria de Planejamento e Orçamento, Secretaria de Administração
Ações de contingência / Setor responsável	Revisão contratual e participação em consultas públicas	

Risco 6	Regulatório (Mudanças na legislação do setor elétrico)			
Impacto	Alto			
	Médio	X		
	Baixo			
		Baixa	Média	Alta
		Probabilidade		

RISCO 7		
Risco	Impactos ambientais do fornecimento de energia	
Probabilidade	Baixo	
Impacto	Médio	
Nível de risco	Baixo	
Fase do processo de contratação	Licitação e execução do contrato	
Alocação do risco	Concessionária	
Danos	Multas ambientais, danos à biodiversidade	
Ações preventivas / Setor responsável	Exigência de conformidade com normas ambientais	Agência Nacional de Energia Elétrica (ANEEL), Secretaria de Meio Ambiente e Desenvolvimento Sustentável, Secretaria de Obras, Serviços e Infraestruturas, Secretaria de Planejamento e Orçamento, Secretaria de Administração
Ações de contingência / Setor responsável	Medidas compensatórias e auditorias ambientais	

Risco 7	Impactos ambientais do fornecimento de energia			
Impacto	Alto			
	Médio	X		
	Baixo			
		Baixa	Média	Alta
Probabilidade				

RISCO 8		
Risco	Tecnológico (Deficiência na infraestrutura elétrica)	
Probabilidade	Baixo	
Impacto	Alto	
Nível de risco	Médio	
Fase do processo de contratação	Licitação e execução do contrato	
Alocação do risco	Concessionária	
Danos	Danos a equipamentos públicos, prejuízo na qualidade do serviço	
Ações preventivas / Setor responsável	Auditorias técnicas e exigência de modernização	Agência Nacional de Energia Elétrica (ANEEL) e Secretaria de Obras, Serviços e Infraestruturas
Ações de contingência / Setor responsável	Adoção de medidas emergenciais, manutenção corretiva	

Risco 8	Tecnológico (Deficiência na infraestrutura elétrica)			
Impacto	Alto	X		
	Médio			
	Baixo			
		Baixa	Média	Alta
		Probabilidade		



4. Conclusão

O fornecimento de energia elétrica é um serviço essencial para o funcionamento do município, e a gestão de riscos é fundamental para garantir sua continuidade e eficiência. A implementação das medidas de enfrentamento propostas permitirá minimizar impactos negativos e assegurar um fornecimento adequado, beneficiando a população e garantindo a estabilidade dos serviços públicos.

5. Responsável pela elaboração

Itabirito, 12 de março de 2025.

Vinicius Andrade
Engenheiro - SEMOS