

ANEXO - MAPA DE GERENCIAMENTO DOS RISCOS

1. OBJETO: Contratação de empresa especializada para auditoria independente contábil nas prestações de contas hospitalares, ambulatoriais de atenção básica e atenção especializada, incluindo análise financeira dos contratos e aditivos n.º 06-001/2017 e n.º 06-002/2023, formalizados entre o Município de Barão de Cocais e o Instituto Social Mais Saúde, Contratos n.º 08-006/2021, n.º 01-006/2022, n.º 10-017/2023, n.º 05-017/2021, n.º 01-005/2022, n.º 11-002/2023 e n.º 03-003/2023, formalizados entre o Município de Barão de Cocais e a Instituição de Cooperação do Médio Paraopeba – ICISMEP; Contrato n.º 11-006/2023, formalizado entre o Município de Barão de Cocais e a APAS – Associação de Proteção e Amparo a Saúde.

a) Contratos n.º 06-001/2017 e n.º 06-002/2023, formalizados entre o Município de Barão de Cocais e o Instituto Social Mais Saúde, cujo objeto é *gerenciamento, operacionalização e execução de ações e serviços de saúde, incluindo equipamentos, insumos e outros no Hospital Municipal Waldemar das Dores e na Unidade de Pronto Atendimento Luiz Alberto Pinto Coelho (UPA 24 horas).*

b) Contrato n.º 08-006/2021, Contrato n.º 01-006/2022 e Contrato n.º 10-017/2023, formalizado entre o Município de Barão de Cocais e a Instituição de Cooperação do Médio Paraopeba – ICISMEP, cujo objeto é *gerenciamento, operacionalização e execução das ações e serviços de saúde desenvolvidos no Centro de Especialidades de Barão de Cocais – CEM.*

c) Contratos n.º 05-017/2021, Contrato n.º 01-005/2022 e Contrato n.º 11-002/2023, formalizado entre o Município de Barão de Cocais e a Instituição de Cooperação do Médio Paraopeba - ICISMEP, cujo objeto é *gerenciamento, operacionalização e execução das ações e serviços de saúde desenvolvidos nas 10 (dez) Unidades de Estratégia de Saúde da Família – ESF's.*

d) Contrato n.º 03-003/2023, formalizado entre o Município de Barão de Cocais e a Instituição de Cooperação do Médio Paraopeba – ICISMEP, cujo objeto é o *gerenciamento, operacionalização e execução das ações e serviços de saúde desenvolvidos no Centro de Atenção Psicossocial I (CAPS I).*

e) Contrato n.º 11-006/2023, formalizado entre o Município de Barão de Cocais e a APAS - Associação de Proteção e Amparo a Saúde, cujo objeto é *contratação de Organização Social Civil, pessoa jurídica de direito privado sem fins lucrativos, para gerenciamento, operacionalização e execução de ações e serviços de saúde, incluindo equipamentos, insumos e outros no Hospital Municipal Waldemar das Dores (HMWD) e na Unidade de Pronto Atendimento Luiz Alberto Pinto Coelho (UPA 24 horas).*

2. INTRODUÇÃO

A Administração tem o dever de avaliar os riscos pertinentes à licitação e a execução contratual. O gerenciamento de riscos, no âmbito da nova Lei de Licitações, constitui uma etapa do planejamento que se situa entre o Estudo Técnico Preliminar e o Termo de Referência/Projeto Básico.

Em suma, a análise de Riscos compreende o dever de identificar problemas que possam ocorrer, seja na fase de planejamento, na fase externa da licitação, seja na execução contrato. Uma vez identificado tais riscos, estes devem ser classificados segundo a probabilidade de ocorrência, e indicadas ações para impedir ou mitigar os efeitos da incidência.

3. FASE DE ANÁLISE

Gestão do Contrato

4. DESCRIÇÃO DOS IMPACTOS

- **Baixo:** Danos que não comprometem o processo/fornecimento. Devem ser catalogados nos relatórios pós-contratuais com vistas a novo planejamento.
- **Médio:** Danos que comprometem parcialmente o processo/fornecimento, atrasando-o ou inter-ferindo em sua qualidade.
- **Alto:** Danos que comprometem a essência do processo/fornecimento, impedindo-o de seguir seu curso.

5. RISCOS RELACIONADOS AO PROCESSO DE CONTRATAÇÃO

Risco 01:	Justificativa Incompleta na Formalização das Demandas (DFD) a serem desenvolvidas				
	Classificação: Interna				
Probabilidade:	<input checked="" type="checkbox"/>	Baixa	<input type="checkbox"/>	Média	<input type="checkbox"/> Alta
Impacto:	<input type="checkbox"/>	Baixo	<input type="checkbox"/>	Médio	<input checked="" type="checkbox"/> Alto
Dano(s): Solução não atender os resultados pretendidos do projeto; Risco ao comprometimento do processo decisório dos resultados esperados da auditoria.					



Ação (ões) Preventiva (s): Verificar se o objeto foi justificado e/ou especificado adequadamente, contemplando as quantidades em favor das metas a serem cumpridas no decorrer da execução do projeto, bem como o prazo de início.	Responsável (veis): Superintendência de Licitações
Ação(ões) de Contingência: Havendo erro, realizar correção junto a secretaria de saúde, de maneira tempestiva através da revisão dos atos inicialmente praticados, revalidando o prosseguimento do pleito, em consonância com o princípio da autotutela	Responsável (veis): Superintendência de Licitações e Secretaria Municipal de Saúde

Risco 02:	Indisponibilidade de Recursos Orçamentários e/ou Financeiros
	Classificação: Interna
Probabilidade: <input checked="" type="checkbox"/> Baixa <input type="checkbox"/> Média <input type="checkbox"/> Alta	
Impacto: <input checked="" type="checkbox"/> Baixo <input type="checkbox"/> Médio <input type="checkbox"/> Alto	
Dano(s): Não há indisponibilidade de recursos, sendo estes já previstos no orçamento vigente.	
Ação (ões) Preventiva (s): N/A	Responsável (veis): Secretaria Municipal de Saúde
Ação(ões) de Contingência: N/A	Responsável (veis): Secretaria Municipal de Fazenda

Risco 03:	Não atendimento aos apontamentos da Secretaria Municipal de Controle Interno, sem a devida justificativa e fundamentação
	Classificação: Interna
Probabilidade: <input checked="" type="checkbox"/> Baixa <input type="checkbox"/> Média <input type="checkbox"/> Alta	
Impacto: <input type="checkbox"/> Baixo <input type="checkbox"/> Médio <input checked="" type="checkbox"/> Alto	
Dano(s): Dano ao erário e responsabilização dos agentes públicos envolvidos. Atrasos na contratação que pode acarretar prejuízo para o processo decisório do controle interno, ante a necessidade da apuração da prestação de contas daquelas contratadas.	
Ação (ões) Preventiva (s): Conferência de todos os documentos da fase interna da contratação. Cumprimento das Instruções Normativas vigentes.	Responsável (veis): Secretaria Municipal de Controle Interno



Ação(ões) de Contingência: Realizar correção de maneira tempestiva através da revisão dos atos inicialmente praticados, revalidando o prosseguimento do pleito, em consonância com o princípio da aututela ou apresentando as devidas justificativas pelo não atendimento às recomendações exaradas.	Responsável(veis): Superintendência de Licitações e Secretaria Municipal de Saúde
---	---

Risco 04:	Não atendimento aos apontamentos da Procuradoria Geral do Município, sem a devida justificativa e fundamentação
	Classificação: Interna
Probabilidade:	<input checked="" type="checkbox"/> Baixa <input type="checkbox"/> Média <input type="checkbox"/> Alta
Impacto:	<input type="checkbox"/> Baixo <input type="checkbox"/> Médio <input checked="" type="checkbox"/> Alto
Dano(s): Potencial dano ao erário e responsabilização dos agentes públicos envolvidos.	
Ação (ões) Preventiva (s): Conferência da fase interna e análise da minuta de edital.	
Responsável (veis): Procuradoria Geral do Município	
Ação(ões) de Contingência: Realizar correção de maneira tempestiva através da revisão dos atos inicialmente praticados, revalidando o prosseguimento do pleito, em consonância com o princípio da aututela ou apresentando as devidas justificativas pelo não atendimento às recomendações exaradas.	
Responsável(veis): Superintendência de Licitações e Secretaria Municipal de Saúde	

Risco 05:	Atraso no processo administrativo de aquisição
	Classificação: Interna/Externa
Probabilidade:	<input type="checkbox"/> Baixa <input checked="" type="checkbox"/> Média <input type="checkbox"/> Alta
Impacto:	<input type="checkbox"/> Baixo <input type="checkbox"/> Médio <input checked="" type="checkbox"/> Alto
Dano(s): Atrasos no processo de contratação pode acarretar o término do exercício 2024 da atual gestão municipal, prejudicando a averiguação, pelo controle interno, de eventuais desconformidades e medidas corretivas daquelas prestações de contas pelas contratadas.	
Ação (ões) Preventiva (s): Atribuir prioridades de contratação levando em conta o momento atual vivido e o prazo para finalização desse processo e de outros, e organizar rotinas de trabalho baseadas nas prioridades eleitas pela autoridade competente.	
Responsável (veis): Secretaria Municipal de Saúde	



Ação(ões) de Contingência: Acompanhar as demais fases da contratação, reexaminar dos documentos preparatórios da contratação, organizar força tarefa para diluir responsabilidades e garantir a finalização tempestiva das fases processuais, obedecendo sempre os prazos legais estabelecidos para cada etapa do certame.	Responsável (veis): Secretaria Municipal de Saúde
---	--

6. RISCOS RELACIONADOS A GESTÃO DO CONTRATO

Risco 01:	Deficiências na fiscalização do contrato				
	Classificação: Interna				
Probabilidade:	<input type="checkbox"/>	Baixa	<input checked="" type="checkbox"/>	Média	<input type="checkbox"/> Alta
Impacto:	<input type="checkbox"/>	Baixo	<input type="checkbox"/>	Médio	<input checked="" type="checkbox"/> Alto
Dano(s): Designação de servidor sem conhecimento técnico do objeto do contrato.					
Ação (ões) Preventiva (s): Indicação de fiscal capacitado e com conhecimento sobre o objeto.				Responsável (veis): Secretaria Municipal de Saúde.	
Ação(ões) de Contingência: Indicar outro fiscal capacitado ou proceder com a capacitação da equipe.				Responsável (veis): Secretaria Municipal de Saúde.	

Risco 02:	Inadimplência fiscal, social e trabalhista				
	Classificação: Interna/Externa				
Probabilidade:	<input checked="" type="checkbox"/>	Baixa	<input type="checkbox"/>	Média	<input type="checkbox"/> Alta
Impacto:	<input checked="" type="checkbox"/>	Baixo	<input type="checkbox"/>	Médio	<input type="checkbox"/> Alto
Dano(s): Irregularidade da contratada; possibilidade de atrasos no processo.					
Ação (ões) Preventiva (s): Acompanhamento preventivo da documentação que comprove a regularidade fiscal, social e trabalhista da Contratada.				Responsável (veis): Gestão e Fiscalização do Contrato.	
Ação(ões) de Contingência: Notificação. Paralisação dos serviços até a sua regularização. Rescisão Contratual.				Responsável (veis): Gestão e Fiscalização do Contrato.	



Risco 03:	Execução dos serviços em desacordo com o contrato				
	Classificação: Interna/Externa				
Probabilidade:	<input type="checkbox"/>	Baixa	<input checked="" type="checkbox"/>	Média	<input type="checkbox"/> Alta
Impacto:	<input type="checkbox"/>	Baixo	<input type="checkbox"/>	Médio	<input checked="" type="checkbox"/> Alto
Dano(s):					
Não atendimento dos resultados pretendidos. Potencial prejuízo para o erário ante a contratação dessa auditoria externa para prestação daqueles serviços comuns, fundamentais para a qualificação do processo decisório.					
Ação (ões) Preventiva (s): Realizar avaliações periódicas dos serviços. Exercer uma boa fiscalização, exigir documentos que comprovem a correta execução dos serviços.				Responsável (veis): Gestão e Fiscalização do Contrato.	
Ação(ões) de Contingência: Notificação da contratada. Rescisão contratual.				Responsável (veis): Gestão e Fiscalização do Contrato.	

Risco 04:	Morosidade nas tramitações processuais dos pagamentos pelos serviços prestados pela Contratada				
	Classificação: Interna				
Probabilidade:	<input type="checkbox"/>	Baixa	<input checked="" type="checkbox"/>	Média	<input type="checkbox"/> Alta
Impacto:	<input type="checkbox"/>	Baixo	<input checked="" type="checkbox"/>	Médio	<input type="checkbox"/> Alto
Dano(s):					
Prejuízos a empresa Contratada. Paralisação dos serviços por culpa da Administração. Multa contratual em desfavor da Administração- Prejuízos					
Ação (ões) Preventiva (s):				Responsável (veis):	
Aprimorar os mecanismos de monitoramento e de controle de rotinas referentes à gestão e fiscalização do contrato e aos setores envolvidos nos pagamentos pelos serviços executados; acompanhamento eficiente, por parte do Gestor e Fiscal do contrato.				Secretaria Municipal de Saúde, Secretaria Municipal de Planejamento e Administração, Secretaria Municipal de Controle Interno e Secretaria Municipa de Fazenda.	
Ação(ões) de Contingência:				Responsável (veis):	
Providenciar a regularização da situação procrastinadora, quanto à efetivação dos pagamentos pelos serviços prestados pela Contratada.				Secretaria Municipal de Saúde, Secretaria Municipal de Planejamento e Administração, Secretaria Municipal de Controle Interno e Secretaria Municipal de Fazenda.	



Risco 05:	Alteração do preço em virtude da variação cambial ou outro fator econômico financeiro, ou ainda, fato do príncipe.				
	Classificação: Interna				
Probabilidade: <input checked="" type="checkbox"/> Baixa <input type="checkbox"/> Média <input type="checkbox"/> Alta					
Impacto: <input checked="" type="checkbox"/> Baixo <input type="checkbox"/> Médio <input type="checkbox"/> Alto					
Dano(s): Impossibilidade de fornecimento devido ao desequilíbrio econômico financeiro					
Ação (ões) Preventiva (s): Não identificado.				Responsável (veis): Superintendência de Licitações e Secretaria Municipal de Saúde	
Ação(ões) de Contingência: Realizar a análise e, caso comprovado o direito , promover o reajuste devido dos preços mediante Termo Aditivo ou apostilamento.				Responsável (veis): Superintendência de Licitações e Secretaria Municipal de Saúde	

Joseane Batista Almeida Santos
Secretária Municipal de Saúde