



PREFEITURA MUNICIPAL DE POUSO ALTO

Rua Barão de Pouso Alto, nº 164.

CEP: 37468-000 – POUSO ALTO – MINAS GERAIS

Telefone: (35) 3364.1206

MATRIZ DE RISCOS

1. IDENTIFICAÇÃO DA CONTRATAÇÃO

Objeto: Aquisição e instalação de playground (parquinho) para o Distrito de Santana do Capivari, em atendimento à Emenda Impositiva nº 07-C/2025.

2. METODOLOGIA DE AVALIAÇÃO

Para a estimativa do nível de risco, foi utilizada a matriz de probabilidade x impacto recomendada pelo Manual de Gestão de Riscos do TCU. O nível de risco (NR) é o produto da probabilidade (P) pelo impacto (I), conforme a seguinte escala:

Probabilidade (P)	Peso	Impacto (I)	Peso
Muito Baixa	1	Muito Baixo	1
Baixa	2	Baixo	2
Média	3	Médio	3
Alta	4	Alto	4
Muito Alta	5	Muito Alto	5

Classificação do Nível de Risco (NR = P x I):

Baixo: 1 a 4

Médio: 5 a 12

Alto: 15 a 25

3. MATRIZ DE RISCOS E ALOCAÇÃO DE RESPONSABILIDADES

ID	Risco Identificado	Consequência (Dano)	Fase	Alocado para	P	I	NR	Ações Preventivas	Ações de Contingência
R01	Especificação técnica insuficiente ou inadequada do playground.	Aquisição de equipamento incompleto, inseguro ou que não atenda à necessidade da	Planejamento	Administração	3	3	9 (Médio)	Revisão do Termo de Referência pela equipe técnica e jurídica; uso de catálogos e normas técnicas	Reelaboração do TR e republicação do aviso de dispensa.



PREFEITURA MUNICIPAL DE POUSO ALTO

Rua Barão de Pouso Alto, nº 164.

CEP: 37468-000 – POUSO ALTO – MINAS GERAIS

Telefone: (35) 3364.1206

ID	Risco Identificado	Consequência (Dano)	Fase	Alocado para	P	I	NR	Ações Preventivas	Ações de Contingência
		população; impugnações ou frustração do certame.						como referência.	
R02	Falha na estimativa de preços ou sobrepreço.	Contratação por valor acima do mercado; dano ao erário; apontamento pelos órgãos de controle.	Planejamento	Administração	2	4	8 (Médio)	Utilização de, no mínimo, 3 cotações válidas (Mapa de Cotação SC 001305/2026); observância do art. 23 da Lei 14.133/2021.	Revisão da estimativa com novas cotações ou negociação com o fornecedor.
R03	Baixa adesão de fornecedores ou certame deserto.	Frustração da dispensa e atraso na execução da emenda impositiva.	Seleção	Administração	3	3	9 (Médio)	Divulgação no PNCP e em sítios eletrônicos oficiais pelo prazo legal (art. 75, §3º); ampla publicidade.	Republicação do aviso ou, se necessário, abertura para participação de empresas não enquadradas como ME/EPP (item 10.2 do TR).
R04	Fornecimento de produto em desacordo com a proposta ou com as	Risco à segurança das crianças	Execução	Contratada	3	5	15 (Alto)	Exigência de certificação ABNT/Inmetro	Recusa do recebimento, notificação da contratada



PREFEITURA MUNICIPAL DE POUSO ALTO

Rua Barão de Pouso Alto, nº 164.

CEP: 37468-000 – POUSO ALTO – MINAS GERAIS

Telefone: (35) 3364.1206

ID	Risco Identificado	Consequência (Dano)	Fase	Alocado para	P	I	NR	Ações Preventivas	Ações de Contingência
	normas técnicas.	s; necessidade de substituição; atraso na entrega.						(NBR 16071) e apresentação de catálogo s (itens 3.2 e 3.3 do TR); conferência rigorosa no recebimento.	para substituição imediata e aplicação das sanções previstas na Lei 14.133/2021.
R05	Atraso na entrega ou na instalação do playground.	Atraso no usufruto do bem pela população; necessidade de prorrogação injustificada.	Execução	Contratada	3	3	9 (Médio)	Fixação de prazo claro no TR (15 dias úteis); acompanhamento da execução pela fiscalização.	Aplicação de multa por atraso (art. 162 da Lei 14.133/2021); adoção das medidas de contingência contratual.
R06	Acidentes ou danos durante a instalação.	Danos físicos a terceiros ou ao patrimônio público; responsabilização civil da Administração.	Execução	Contratada	2	5	10 (Médio)	Exigência de profissionais habilitados (item 3.5.2 do TR); observância das instruções do fabricante e da NBR 16071.	Acionamento da garantia contratual; responsabilização da contratada por perdas e danos (art. 120 da Lei 14.133/2021).
R07	Falha na fiscalização do contrato.	Recebimento de	Execução	Administração	2	4	8 (Médio)	Designação formal	Instauração de processo



PREFEITURA MUNICIPAL DE POUSO ALTO

Rua Barão de Pouso Alto, nº 164.

CEP: 37468-000 – POUSO ALTO – MINAS GERAIS

Telefone: (35) 3364.1206

ID	Risco Identificado	Consequência (Dano)	Fase	Alocação para	P	I	NR	Ações Preventivas	Ações de Contingência
		objeto irregular; pagamento por serviço não executado; prejuízo à Administração.						do fiscal (item 5.1 do TR); capacitação prévia; uso de checklist de recebimento.	de apuração de responsabilidade; revisão dos procedimentos de fiscalização.
R08	Descontinuidade orçamentária ou contingenciamento.	Paralisação da execução ou impossibilidade de pagamento.	Execução	Administração	2	4	8 (Médio)	Reserva orçamentária prévia (dotação R: 680 Ficha: 119); acompanhamento financeiro.	Remanejamento de recursos ou reprogramação do cronograma de execução.

4. DISPOSIÇÕES FINAIS

A presente Matriz de Riscos integra o processo de contratação e deverá ser observada durante todas as fases: planejamento, seleção do fornecedor e execução contratual.

A alocação dos riscos segue o princípio da eficiência: riscos de responsabilidade da **Contratada** são aqueles diretamente ligados à sua atividade fim (fabricação, entrega e instalação); riscos de responsabilidade da **Administração** são os relacionados ao planejamento, à estimativa de preços e

Pouso Alto – MG, 08 de outubro de 2026

Gianluca Russano Neri
Secretário Municipal de Esporte e Lazer