



## MAPA DE GERENCIAMENTO DE RISCOS - MGR

### **Processo Administrativo Nº. 141/2026**

**Objeto:** Visando suprir os itens que fracassaram no Pregão Eletrônico nº 002/2026 originado através do Processo Administrativo nº 055/2026 vem a necessidade do Registro de Preços para futura, parcelada e eventual aquisição de gêneros alimentícios destinados a MERENDA ESCOLAR com fornecimento conforme CARDÁPIO ESCOLAR atendendo as necessidades do ensino fundamental junto ao do Fundo Municipal de Educação de Nova Olinda/TO, conforme especificações técnicas que constarão no Termo de Referência pelo período de 12 meses.

**Objetivo a ser alcançado com a contratação:** A necessidade do cumprimento do dever de ofertar a merenda escolar gratuita nas escolas municipais de manutenção do ensino fundamental, conforme calendário escolar.

O presente Mapa de Gerenciamento de Riscos - MGR está em conformidade com a legislação federal, jurisprudência do Tribunal de Contas da União.



IDENTIFICAÇÃO DO RISCO					
<b>Nº 1:</b> Estimativa de preço inadequada.					
<b>ATIVIDADE / ETAPA DA CONTRATAÇÃO:</b>					
<input checked="" type="checkbox"/> Planejamento da Contratação		<input type="checkbox"/> Seleção do Fornecedor		<input type="checkbox"/> Gestão do Contrato	
<b>CAUSA:</b> Falta de clareza sobre o objeto a ser contratado, não utilização de métodos adequados para pesquisa de preços.					
<b>EVENTO:</b> Realizar a licitação sem que haja interessados em participar devido às dificuldades de exequibilidade da proposta, em razão da estimativa de preço ser inferior ao preço praticado no mercado.					
<b>CONSEQUÊNCIA:</b> Licitação frustrada.					
<b>ANÁLISE DO RISCO</b>					
<b>Probabilidade</b>	<input type="checkbox"/> 1 Muito baixa	<input checked="" type="checkbox"/> 2 Baixa	<input type="checkbox"/> 3 Média	<input type="checkbox"/> 4 Alta	<input type="checkbox"/> 5 Muito alta
<b>Impacto</b>	<input type="checkbox"/> 1 Muito baixo	<input type="checkbox"/> 2 Baixo	<input checked="" type="checkbox"/> 3 Médio	<input type="checkbox"/> 4 Alto	<input type="checkbox"/> 5 Muito alto
<b>NÍVEL DO RISCO INERENTE</b> (probabilidade X impacto) Extremo: 15; Alto: 8 e <15; Médio: 3 e <8; Baixo: 1 e <3					
Probabilidade x Impacto = 2 X 3 = 6 => <b>RISCO MÉDIO</b>					

CONTROLES EXISTENTES			
<b>Controles:</b> Normativos, checklist, revisão de superiores, capacitação e treinamento, segregação de funções, autorizações e aprovações, controles físicos, entre outros.			
<b>EFICÁCIA DO CONTROLE</b> Multiplicar por: se inexistente: 1; se fraco: 0,8; se satisfatório: 0,4; se forte: 0,2			
Inexistente: 1 ( )	Fraco: 0,8 ( )	Satisfatório: 0,4 (X)	Forte 0,2 ( )
<b>RISCO RESIDUAL</b> (nível do risco inerente x eficácia do controle) Extremo: 15; Alto: 8 e <15; Médio: 3 e <8; Baixo: <3			
Nível do risco x eficácia do controle => 6 x 0,4 = <b>2,4 =&gt; RISCO RESIDUAL BAIXO</b>			

TRATAMENTO DE RISCOS			
TIPO DE RESPOSTA (evitar/aceitar/mitigar/compartilhar)			
<input type="checkbox"/> Evitar	<input type="checkbox"/> Aceitar	<input checked="" type="checkbox"/> Mitigar	<input type="checkbox"/> Compartilhar
<b>AÇÕES PARA IMPLEMENTAR A RESPOSTA</b>			
<b>ID</b>	<b>AÇÃO(ÕES) PREVENTIVA(S)</b>	<b>RESPONSÁVEL</b>	
1.	Realizar pesquisa de preços nos termos da IN SEGES/ME n. 65/2021.	Unidade demandante, Equipe de Planejamento da Contratação	
<b>ID</b>	<b>AÇÃO(ÕES) DE CONTINGÊNCIA</b>	<b>RESPONSÁVEL</b>	
1.	Refazer pesquisa de preços.	Unidade demandante, Equipe de Planejamento da Contratação	
<b>MONITORAMENTO</b> ABERTO: o risco ainda pode ocorrer ou já ocorreu; FECHADO: o risco não pode mais ocorrer			
<b>STATUS:</b> ABERTO (X) FECHADO ( )			
<b>OCORREU:</b> SIM ( ) NÃO (X)			
<b>Comentários:</b> Monitorar.			



IDENTIFICAÇÃO DO RISCO					
<b>Nº 2:</b> Atraso nos procedimentos da fase externa.					
<b>ATIVIDADE / ETAPA DA CONTRATAÇÃO:</b>					
<input type="checkbox"/> Planejamento da Contratação		<input checked="" type="checkbox"/> Seleção do Fornecedor		<input type="checkbox"/> Gestão do Contrato	
<b>CAUSA:</b> Não cumprimento dos prazos.					
<b>EVENTO:</b> Atraso na conclusão da contratação.					
<b>CONSEQUÊNCIA:</b> Não atendimento à demanda no prazo necessário, prejudicando o andamento dos serviços.					
ANÁLISE DO RISCO					
<b>Probabilidade</b>	<input type="checkbox"/> 1 Muito baixa	<input checked="" type="checkbox"/> 2 Baixa	<input type="checkbox"/> 3 Média	<input type="checkbox"/> 4 Alta	<input type="checkbox"/> 5 Muito alta
<b>Impacto</b>	<input type="checkbox"/> 1 Muito baixo	<input type="checkbox"/> 2 Baixo	<input checked="" type="checkbox"/> 3 Médio	<input type="checkbox"/> 4 Alto	<input type="checkbox"/> 5 Muito alto
NÍVEL DO RISCO INERENTE (probabilidade X impacto) Extremo: 15; Alto: 8 e <15; Médio: 3 e <8; Baixo: 1 e <3					
Probabilidade x Impacto = 2 X 3 = 6 => <b>RISCO MÉDIO</b>					

CONTROLES EXISTENTES			
<b>Controles:</b> Normativos, checklist, revisão de superiores, capacitação e treinamento, segregação de funções, autorizações e aprovações, controles físicos, entre outros.			
<b>EFICÁCIA DO CONTROLE</b> Multiplicar por: se inexistente: 1; se fraco: 0,8; se satisfatório: 0,4; se forte: 0,2			
Inexistente: 1 ( )	Fraco: 0,8 ( )	Satisfatório: 0,4 (X)	Forte 0,2 ( )
<b>RISCO RESIDUAL</b> (nível do risco inerente x eficácia do controle) Extremo: 15; Alto: 8 e <15; Médio: 3 e <8; Baixo: <3			
Nível do risco x eficácia do controle => 6 x 0,4 = <b>2,4</b> => <b>RISCO RESIDUAL BAIXO</b>			

TRATAMENTO DE RISCOS			
TIPO DE RESPOSTA (evitar/aceitar/mitigar/compartilhar)			
<input type="checkbox"/> Evitar	<input type="checkbox"/> Aceitar	<input checked="" type="checkbox"/> Mitigar	<input type="checkbox"/> Compartilhar
AÇÕES PARA IMPLEMENTAR A RESPOSTA			
ID	AÇÃO(ÕES) PREVENTIVA(S)	RESPONSÁVEL	
1.	Preparar a licitação em tempo hábil e com antecipação mínima de segurança.	Unidade demandante, Equipe de Planejamento da Contratação, Coordenadoria de Licitações e Contratos	
ID	AÇÃO(ÕES) DE CONTINGÊNCIA	RESPONSÁVEL	
1.	Acompanhar internamente a tramitação do processo no departamento de licitações e diligenciar com as unidades envolvidas para antecipar possíveis equívocos e dúvidas.	Unidade demandante, Equipe de Planejamento da Contratação, Coordenadoria de Licitações e Contratos	
MONITORAMENTO			
ABERTO: o risco ainda pode ocorrer ou já ocorreu; FECHADO: o risco não pode mais ocorrer			
<b>STATUS:</b> ABERTO (X) FECHADO ( )			
<b>OCORREU:</b> SIM ( ) NÃO (X)			
<b>Comentários:</b> Monitorar.			



<b>IDENTIFICAÇÃO DO RISCO</b>					
<b>Nº 3:</b> Não disponibilização dos produtos ou disponibilização de produtos insuficientes.					
<b>ATIVIDADE / ETAPA DA CONTRATAÇÃO:</b>					
<input type="checkbox"/> Planejamento da Contratação		<input type="checkbox"/> Seleção do Fornecedor		<input checked="" type="checkbox"/> Gestão do Contrato	
<b>CAUSA:</b> Ausência de condições para prestação do serviço por parte da empresa contratada.					
<b>EVENTO:</b> Serviços em desconformidade com as necessidades do órgão demandante.					
<b>CONSEQUÊNCIA:</b> Indisponibilidade de equipe e/ou insumos para as demandas de instalação dos pontos					
<b>ANÁLISE DO RISCO</b>					
<b>Probabilidade</b>	<input checked="" type="checkbox"/> 1 Muito baixa	<input type="checkbox"/> 2 Baixa	<input type="checkbox"/> 3 Média	<input type="checkbox"/> 4 Alta	<input type="checkbox"/> 5 Muito alta
<b>Impacto</b>	<input type="checkbox"/> 1 Muito baixo	<input type="checkbox"/> 2 Baixo	<input type="checkbox"/> 3 Médio	<input checked="" type="checkbox"/> 4 Alto	<input type="checkbox"/> 5 Muito alto
<b>NÍVEL DO RISCO INERENTE</b>					
(probabilidade X impacto) Extremo: 15; Alto: 8 e <15; Médio: 3 e <8; Baixo: 1 e <3					
Probabilidade x Impacto = 1 X 4 = 4 => <b>RISCO MÉDIO</b>					

<b>CONTROLES EXISTENTES</b>			
<b>Controles:</b> Normativos, checklist, revisão de superiores, capacitação e treinamento, segregação de funções, autorizações e aprovações, controles físicos, entre outros.			
<b>EFICÁCIA DO CONTROLE</b>			
Multiplicar por: se inexistente: 1; se fraco: 0,8; se satisfatório: 0,4; se forte: 0,2			
Inexistente: 1 ( )	Fraco: 0,8 ( )	Satisfatório: 0,4 (X)	Forte 0,2 ( )
<b>RISCO RESIDUAL</b>			
(nível do risco inerente x eficácia do controle) Extremo: 15; Alto: 8 e <15; Médio: 3 e <8; Baixo: <3			
Nível do risco x eficácia do controle => 4 x 0,4 = <b>1,6 =&gt; RISCO RESIDUAL BAIXO</b>			

<b>TRATAMENTO DE RISCOS</b>			
TIPO DE RESPOSTA (evitar/aceitar/mitigar/compartilhar)			
<input type="checkbox"/> Evitar	<input type="checkbox"/> Aceitar	<input checked="" type="checkbox"/> Mitigar	<input type="checkbox"/> Compartilhar
<b>AÇÕES PARA IMPLEMENTAR A RESPOSTA</b>			
<b>ID</b>	<b>AÇÃO(ÕES) PREVENTIVA(S)</b>	<b>RESPONSÁVEL</b>	
1.	Inserir cláusula no Termo de Referência e no Contrato prevendo a necessidade de reposição imediata dos produtos ausentes ou inadequados, nas mesmas especificações do Edital.	Equipe de Planejamento da Contratação, Coordenadoria de Licitações e Contratos	
<b>ID</b>	<b>AÇÃO(ÕES) DE CONTINGÊNCIA</b>	<b>RESPONSÁVEL</b>	
1.	Cobrar a regularização da situação.	Fiscal técnico, Gestor do contrato	
2.	Aplicar sanções.	Diretor-Geral	
<b>MONITORAMENTO</b>			
ABERTO: o risco ainda pode ocorrer ou já ocorreu; FECHADO: o risco não pode mais ocorrer			
<b>STATUS:</b> ABERTO (X) FECHADO ( )			
<b>OCORREU:</b> SIM ( ) NÃO (X)			
<b>Comentários:</b> Monitorar.			



IDENTIFICAÇÃO DO RISCO					
<b>Nº 4:</b> Acidente de trabalho.					
<b>ATIVIDADE / ETAPA DA CONTRATAÇÃO:</b>					
<input type="checkbox"/> Planejamento da Contratação		<input type="checkbox"/> Seleção do Fornecedor		<input checked="" type="checkbox"/> Gestão do Contrato	
<b>CAUSA:</b> Atenção correta no manuseio dos equipamentos ou responsabilidade de terceiros.					
<b>EVENTO:</b> Acidente de trabalho envolvendo equipe.					
<b>CONSEQUÊNCIA:</b> Comprometimento da integridade física da equipe de colaboradores envolvidos nos acidentes.					
ANÁLISE DO RISCO					
<b>Probabilidade</b>	<input checked="" type="checkbox"/> 1 Muito baixa	<input type="checkbox"/> 2 Baixa	<input type="checkbox"/> 3 Média	<input type="checkbox"/> 4 Alta	<input type="checkbox"/> 5 Muito alta
<b>Impacto</b>	<input type="checkbox"/> 1 Muito baixo	<input type="checkbox"/> 2 Baixo	<input type="checkbox"/> 3 Médio	<input checked="" type="checkbox"/> 4 Alto	<input type="checkbox"/> 5 Muito alto
NÍVEL DO RISCO INERENTE (probabilidade X impacto) Extremo: 15; Alto: 8 e <15; Médio: 3 e <8; Baixo: 1 e <3					
Probabilidade x Impacto = 1 X 4 = 4 => <b>RISCO MÉDIO</b>					

CONTROLES EXISTENTES			
<b>Controles:</b> Normativos, checklist, revisão de superiores, capacitação e treinamento, segregação de funções, autorizações e aprovações, controles físicos, entre outros.			
EFICÁCIA DO CONTROLE			
Multiplicar por: se inexistente: 1; se fraco: 0,8; se satisfatório: 0,4; se forte: 0,2			
Inexistente: 1 ( )	Fraco: 0,8 ( )	Satisfatório: 0,4 (X)	Forte 0,2 ( )
RISCO RESIDUAL			
(nível do risco inerente x eficácia do controle) Extremo: 15; Alto: 8 e <15; Médio: 3 e <8; Baixo: <3			
Nível do risco x eficácia do controle => 4 x 0,4 = <b>1,6</b> => <b>RISCO RESIDUAL BAIXO</b>			

TRATAMENTO DE RISCOS			
TIPO DE RESPOSTA (evitar/aceitar/mitigar/compartilhar)			
<input type="checkbox"/> Evitar	<input type="checkbox"/> Aceitar	<input checked="" type="checkbox"/> Mitigar	<input type="checkbox"/> Compartilhar
AÇÕES PARA IMPLEMENTAR A RESPOSTA			
ID	AÇÃO(ÕES) PREVENTIVA(S)	RESPONSÁVEL	
1.	Inserir cláusula no Termo de Referência e no Contrato prevendo a necessidade de seguro, inclusive em relação a terceiros.	Equipe de Planejamento da Contratação, Coordenadoria de Licitações e Contratos	
2.	Monitorar dados do sistema de telemetria.	Fiscal técnico	
ID	AÇÃO(ÕES) DE CONTINGÊNCIA	RESPONSÁVEL	
1.	Cobrar da empresa contratada o acionamento do seguro.	Fiscal técnico, Gestor do contrato	
MONITORAMENTO			
ABERTO: o risco ainda pode ocorrer ou já ocorreu; FECHADO: o risco não pode mais ocorrer			
<b>STATUS:</b> ABERTO (X) FECHADO ( )			
<b>OCORREU:</b> SIM ( ) NÃO (X)			
<b>Comentários:</b> Monitorar.			



<b>IDENTIFICAÇÃO DO RISCO</b>					
<b>Nº 5: Inexecução parcial ou total dos serviços</b>					
<b>ATIVIDADE / ETAPA DA CONTRATAÇÃO:</b>					
<input type="checkbox"/> Planejamento da Contratação		<input type="checkbox"/> Seleção do Fornecedor		<input checked="" type="checkbox"/> Gestão do Contrato	
<b>CAUSA:</b> Recusa e/ou fator não previsível.					
<b>EVENTO:</b> Inexecução dos serviços.					
<b>CONSEQUÊNCIA:</b> Paralisação nos serviços contínuos de fornecimento do objeto.					
<b>ANÁLISE DO RISCO</b>					
<b>Probabilidade</b>	<input checked="" type="checkbox"/> 1 Muito baixa	<input type="checkbox"/> 2 Baixa	<input type="checkbox"/> 3 Média	<input type="checkbox"/> 4 Alta	<input type="checkbox"/> 5 Muito alta
<b>Impacto</b>	<input type="checkbox"/> 1 Muito baixo	<input type="checkbox"/> 2 Baixo	<input type="checkbox"/> 3 Médio	<input type="checkbox"/> 4 Alto	<input checked="" type="checkbox"/> 5 Muito alto
NÍVEL DO RISCO INERENTE (probabilidade X impacto) Extremo: 15; Alto: 8 e <15; Médio: 3 e <8; Baixo: 1 e <3					
Probabilidade x Impacto = 1 X 5 = 5 => <b>RISCO MÉDIO</b>					

<b>CONTROLES EXISTENTES</b>			
<b>Controles:</b> Normativos, checklist, revisão de superiores, capacitação e treinamento, segregação de funções, autorizações e aprovações, controles físicos, entre outros.			
<b>EFICÁCIA DO CONTROLE</b>			
Multiplicar por: se inexistente: 1; se fraco: 0,8; se satisfatório: 0,4; se forte: 0,2			
Inexistente: 1 ( )	Fraco: 0,8 ( )	Satisfatório: 0,4 (X)	Forte 0,2 ( )
<b>RISCO RESIDUAL</b>			
(nível do risco inerente x eficácia do controle) Extremo: 15; Alto: 8 e <15; Médio: 3 e <8; Baixo: <3			
Nível do risco x eficácia do controle => 5 x 0,4 = <b>2,0</b> => <b>RISCO RESIDUAL BAIXO</b>			

<b>TRATAMENTO DE RISCOS</b>			
TIPO DE RESPOSTA (evitar/aceitar/mitigar/compartilhar)			
<input type="checkbox"/> Evitar	<input type="checkbox"/> Aceitar	<input checked="" type="checkbox"/> Mitigar	<input type="checkbox"/> Compartilhar
<b>AÇÕES PARA IMPLEMENTAR A RESPOSTA</b>			
<b>ID</b>	<b>AÇÃO(ÕES) PREVENTIVA(S)</b>	<b>RESPONSÁVEL</b>	
1.	Inserir cláusula específica no Termo de Referência e no Contrato prevendo a necessidade de seguro.	Equipe de Planejamento da Contratação, Coordenadoria de Licitações e Contratos	
2.	Monitorar dados do sistema de telemetria.	Fiscal técnico	
<b>ID</b>	<b>AÇÃO(ÕES) DE CONTINGÊNCIA</b>	<b>RESPONSÁVEL</b>	
1.	Cobrar da empresa contratada o acionamento do seguro.	Fiscal técnico, Gestor do contrato	
<b>MONITORAMENTO</b>			
ABERTO: o risco ainda pode ocorrer ou já ocorreu; FECHADO: o risco não pode mais ocorrer			
<b>STATUS:</b> ABERTO (X) FECHADO ( )			
<b>OCORREU:</b> SIM ( ) NÃO (X)			
<b>Comentários:</b> Monitorar.			

Nova Olinda – TO, 24 de abril de 2026.

**DEIVILA DA SILVA MATOS**  
CPF: CPF: 039.139.781-86  
DEPARTAMENTO DE COMPRAS – FME



---

FERNANDA KELLY DE SANTANA  
COORDENADOR DA MERENDA ESCOLAR

---

VANUSA DE JESUS OLIVEIRA  
Cpf: 046.046.751-47  
NUTRICIONISTA