



PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE AMÉRICO BRASILIENSE

MAPA DE RISCOS

O presente Mapa de Riscos destina-se a identificar os principais eventos que podem comprometer a regularidade da contratação, a eficiência da execução contratual e a continuidade do atendimento funerário municipal, indicando medidas preventivas e mitigadoras compatíveis com a natureza sensível do objeto.

O acompanhamento do presente mapa deverá ser realizado ao longo da fase interna, da seleção do fornecedor e da execução contratual, com atualização sempre que surgirem fatos novos capazes de alterar a matriz inicialmente prevista.

Risco	Probabilidade	Impacto	Medidas preventivas	Medidas mitigadoras
Dimensionamento inadequado dos quantitativos estimados, gerando insuficiência ou excesso contratual	Média	Alto	Utilizar histórico de atendimentos, dados da assistência social, registros de exercícios anteriores e análise técnica da demanda para estimativa dos quantitativos, com justificativa expressa no processo	Monitorar a execução contratual ao longo da vigência; caso constatada insuficiência ou excesso relevante, adotar tempestivamente as providências legais cabíveis para adequação da contratação futura ou nova instrução administrativa
Especificação insuficiente ou genérica do objeto, comprometendo a qualidade da contratação	Média	Alto	Elaborar TR e ETP com descrição detalhada dos serviços, padrões mínimos, forma de execução, medição, fiscalização, prazos de resposta e requisitos operacionais	Sanear o processo antes da publicação do edital; expedir esclarecimentos, retificações ou ajustes formais caso identificadas lacunas ou ambiguidades
Pesquisa de preços deficiente ou desconectada da realidade do mercado	Média	Alto	Realizar pesquisa com base em múltiplas fontes idôneas, mapa comparativo, memória de cálculo e análise crítica dos valores	Revisar a estimativa antes da fase externa; promover nova rodada de pesquisa ou reavaliar a modelagem do objeto, se houver indícios de sobrepreço ou





PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE AMÉRICO BRASILIENSE

Risco	Probabilidade	Impacto	Medidas preventivas	Medidas mitigadoras
			obtidos	inexequibilidade
Restrição indevida à competitividade em razão de exigências desproporcionais no edital	Baixa	Alto	Justificar tecnicamente todas as exigências de habilitação, qualificação e execução, vinculando-as à natureza do objeto e à necessidade administrativa	Retificar o edital, reabrir prazos quando necessário e ajustar cláusulas potencialmente restritivas antes do prosseguimento do certame
Desinteresse do mercado ou baixa competitividade na licitação	Média	Médio/Alto	Modelar adequadamente o objeto, adotar critérios objetivos, garantir cláusulas equilibradas e realizar estimativa de preços compatível com o mercado	Reavaliar a modelagem, a estimativa de preços e as exigências do edital; em caso de certame deserto ou fracassado, promover nova instrução com as correções necessárias
Escolha de contratada sem efetiva capacidade operacional para atendimento em regime de plantão	Média	Alto	Exigir objeto social compatível, atestados de capacidade técnica, licenças pertinentes, comprovação de estrutura mínima e previsão expressa de atendimento permanente	Aplicar mecanismos de fiscalização intensiva no início da execução; notificar para regularização imediata; instaurar procedimento sancionatório e adotar medidas para resguardar a continuidade do serviço, se necessário
Falha no atendimento emergencial ou demora injustificada após o acionamento	Média	Alto	Definir no TR e no contrato os canais formais de acionamento, plantão 24 horas, preposto responsável e prazo máximo de início das providências operacionais	Registrar a ocorrência, notificar a contratada, aplicar penalidades cabíveis e reforçar controles operacionais; em caso de reiteração, avaliar a extinção contratual e providências para continuidade do serviço



PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE AMÉRICO BRASILIENSE

Risco	Probabilidade	Impacto	Medidas preventivas	Medidas mitigadoras
Indisponibilidade de urnas, insumos, veículo ou equipe no momento da demanda	Média	Alto	Exigir disponibilidade operacional mínima, estrutura compatível, estoque mínimo e meios materiais adequados à execução do objeto	Determinar recomposição imediata da capacidade operacional; registrar a falha; aplicar sanções; adotar medidas emergenciais para evitar descontinuidade do atendimento
Prestação do serviço em desconformidade com os padrões mínimos definidos no TR	Média	Alto	Fixar especificações claras para urnas, tanatopraxia, traslado, higienização, atendimento e demais serviços; capacitar a fiscalização quanto aos parâmetros de conferência	Rejeitar o serviço, determinar substituição/refazimento sem ônus adicional, glosar valores indevidos e aplicar as medidas sancionatórias cabíveis
Descumprimento de normas sanitárias, de biossegurança ou de transporte funerário	Baixa/Média	Alto	Exigir licenças, autorizações e observância expressa da legislação sanitária e operacional aplicável; prever fiscalização documental e material da execução	Suspender o recebimento do serviço irregular, notificar a contratada para correção imediata, comunicar autoridades competentes quando necessário e instaurar procedimento sancionatório
Cobrança por serviço não solicitado, não executado integralmente ou sem comprovação suficiente	Média	Alto	Estabelecer medição por ordem de serviço, relatório de atendimento, conferência do fiscal e documentação comprobatória individualizada	Glosar os valores indevidos, suspender o pagamento da parcela irregular, exigir saneamento documental e apurar eventual responsabilidade contratual
Divergência na medição da	Média	Médio	Definir critérios objetivos de medição,	Rever a medição, glosar quilometragem indevida, exigir



PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE AMÉRICO BRASILIENSE

Risco	Probabilidade	Impacto	Medidas preventivas	Medidas mitigadoras
quilometragem de traslado			exigir registro do percurso, indicação do local de origem e destino, e validação formal pela fiscalização	comprovação complementar e registrar a ocorrência para controle de reincidência
Fragilidade na fiscalização contratual, com atestes sem conferência suficiente	Média	Alto	Designar formalmente gestor e fiscal, definir rotinas de conferência, relatórios e pontos de controle, além de orientar os agentes responsáveis	Reavaliar os fluxos de fiscalização, reforçar a atuação do gestor, revisar pagamentos pendentes e apurar eventuais falhas funcionais ou procedimentais
Interrupção da execução contratual por inadimplemento, sanção, perda de habilitação ou abandono do ajuste	Baixa/Média	Alto	Monitorar continuamente a regularidade jurídica, fiscal, trabalhista, previdenciária e operacional da contratada; manter controles preventivos da execução	Notificar imediatamente a contratada, aplicar as medidas contratuais cabíveis, instaurar processo administrativo e adotar solução provisória juridicamente adequada para resguardar a continuidade do serviço
Inadimplência documental da contratada, impedindo regular pagamento	Média	Médio	Informar previamente a documentação exigida para medição e pagamento; padronizar checklist documental e rotina de conferência	Suspender o pagamento até a regularização, sem caracterização de mora da Administração, e registrar formalmente a pendência
Ausência de dotação ou insuficiência orçamentária durante a vigência contratual	Baixa	Alto	Compatibilizar a contratação com a programação orçamentária e, sendo o caso, prever a cobertura nos exercícios	Restringir a execução aos limites orçamentários disponíveis, reforçar a programação financeira e adotar providências administrativas para regularização da



PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE AMÉRICO BRASILIENSE

Risco	Probabilidade	Impacto	Medidas preventivas	Medidas mitigadoras
			subsequentes, especialmente em contratação plurianual	cobertura orçamentária
Judicialização ou questionamentos pelos órgãos de controle em razão de falhas na instrução da contratação	Baixa/Média	Alto	Instruir o processo com ETP, TR, mapa de riscos, pesquisa de preços, justificativas técnicas, definição do modelo de execução e motivação dos atos administrativos	Promover saneamento da instrução antes da fase externa; complementar documentos, retificar cláusulas e reforçar a motivação administrativa para reduzir risco de nulidade
Atendimento prestado de forma indigna, inadequada ou incompatível com a sensibilidade do serviço	Baixa/Média	Alto	Fixar padrões mínimos de qualidade, tempo de resposta, insumos, urnas, postura operacional e dever de atendimento respeitoso e humanizado	Registrar formalmente a ocorrência, exigir imediata correção, aplicar penalidades e reforçar a fiscalização sobre a execução subsequente

<p>--assinado eletronicamente-- OSIRIS GOMES DINIZ Departamento de Promoção Social</p>	<p>--assinado eletronicamente-- ALEDY ALMEIDA ZANONI Chefe do Departamento de Promoção Social</p>
---	--

ESTE DOCUMENTO FOI ASSINADO EM: 05/05/2026 13:07 -03:00 -03
PARA CONFERENCIA DO SEU CONTEUDO ACESSAR: <https://c.ipm.com.br/p869ca8521f560>



Assinado eletronicamente por:
OSIRIS GOMES DINIZ
*** 960.418-**
05/05/2026 13:07:35
Assinatura digital avançada.



Assinado eletronicamente por:
SABRINA CASTIANE VAZ DE OLIVEIRA
*** 299.188-**
05/05/2026 13:56:40
Assinatura digital avançada.



Assinado eletronicamente por:
ALEDY ALMEIDA ZANONI
*** 360.318-**
05/05/2026 16:45:55
Assinatura digital avançada.

Américo Brasiliense-SP - Fone (16) 3393-9600