



CÂMARA MUNICIPAL DE PIRACICABA

CONTROLADORIA INTERNA

ANEXO IX

Matriz de risco

A Matriz de Riscos encontra-se encartada aos autos, com o teor a seguir:

| | Impacto | | | | |
|-------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| | Muito Leve | Leve | Moderado | Grave | Muito Grave |
| Muito Alta | Risco Elevado | Risco Elevado | Risco Extremo | Risco Extremo | Risco Extremo |
| Alta | Risco Moderado | Risco Elevado | Risco Elevado | Risco Extremo | Risco Extremo |
| Média | Risco Moderado | Risco Moderado | Risco Elevado | Risco Extremo | Risco Extremo |
| Baixa | Risco Baixo | Risco Moderado | Risco Moderado | Risco Elevado | Risco Extremo |
| Muito Baixa | Risco Baixo | Risco Baixo | Risco Baixo | Risco Elevado | Risco Elevado |

Legenda:

- Risco Extremo – Danos que comprometem partes críticas do processo ou da execução do serviço.
- Risco Elevado – Danos que comprometem partes importantes do processo ou da execução do serviço.
- Risco Moderado – Danos que comprometem pequenas partes do processo ou da execução do serviço.
- Risco Baixo – Danos que não comprometem o processo ou a execução do serviço

1. Riscos relacionados ao processo licitatório, englobando tanto partes internas quanto externas.

| 1.1. Estimativa de preços incorreta | | | | | |
|---|---|-----------------------------------|--|--|--------------------------------------|
| Probabilidade: | <input checked="" type="checkbox"/> Muito baixa | <input type="checkbox"/> Baixa | <input type="checkbox"/> Média | <input type="checkbox"/> Alta | <input type="checkbox"/> Muito Alta |
| Impacto: | <input type="checkbox"/> Muito Leve | <input type="checkbox"/> Leve | <input checked="" type="checkbox"/> Moderado | <input type="checkbox"/> Grave | <input type="checkbox"/> Muito grave |
| Dano: Certame licitatório fracassado | | | | | |
| Ação Preventiva | | | | Responsável | |
| Efetuar pesquisa de preços detalhada, se baseando nos manuais disponibilizados através do CAD Terc. | | | | Setor de Compras e Contratos e Departamento Financeiro | |
| Ação de Contingência | | | | Responsável | |
| Indeferimento do Termo de Referência | | | | Presidência | |
| Tipo de Risco: | <input checked="" type="checkbox"/> Baixo | <input type="checkbox"/> Moderado | <input type="checkbox"/> Elevado | <input type="checkbox"/> Extremo | |

1.2. Estimativa Incorreta da quantidade de postos de trabalho



CÂMARA MUNICIPAL DE PIRACICABA

CONTROLADORIA INTERNA

| | | | | | |
|--|---|--|--|----------------------------------|--------------------------------------|
| Probabilidade: | <input checked="" type="checkbox"/> Muito baixa | <input type="checkbox"/> Baixa | <input type="checkbox"/> Média | <input type="checkbox"/> Alta | <input type="checkbox"/> Muito Alta |
| Impacto: | <input type="checkbox"/> Muito Leve | <input type="checkbox"/> Leve | <input checked="" type="checkbox"/> Moderado | <input type="checkbox"/> Grave | <input type="checkbox"/> Muito grave |
| Dano: Contratação superestimada, gerando gastos desnecessários aos cofres públicos | | | | | |
| Ação Preventiva | | | Responsável | | |
| A equipe de planejamento deve efetuar um estudo técnico preliminar extenso afim de determinar as quantidades adequadas a serem exigidas. | | | Setor Requisitante | | |
| Ação de Contingência | | | Responsável | | |
| Indeferimento da Solicitação de Compras/ ETP | | | Presidência | | |
| Tipo de Risco: | <input type="checkbox"/> Baixo | <input checked="" type="checkbox"/> Moderado | <input type="checkbox"/> Elevado | <input type="checkbox"/> Extremo | |

| | | | | | |
|---|---|-----------------------------------|---|---|--------------------------------------|
| 1.3. Equipe de planejamento para a contratação. | | | | | |
| Probabilidade: | <input checked="" type="checkbox"/> Muito baixa | <input type="checkbox"/> Baixa | <input type="checkbox"/> Média | <input type="checkbox"/> Alta | <input type="checkbox"/> Muito Alta |
| Impacto: | <input type="checkbox"/> Muito Leve | <input type="checkbox"/> Leve | <input type="checkbox"/> Moderado | <input checked="" type="checkbox"/> Grave | <input type="checkbox"/> Muito grave |
| Dano: realizar contratação falha ou insuficiente para atender às necessidades do órgão. | | | | | |
| Ação Preventiva | | | Responsável | | |
| Designar servidores com conhecimento prático e teórico, permitindo que a fase de planejamento seja completada em tempo hábil. | | | Setor Requisitante | | |
| Ação de Contingência | | | Responsável | | |
| Capacitar os servidores designados para a tarefa. | | | Presidência | | |
| Tipo de Risco: | <input type="checkbox"/> Baixo | <input type="checkbox"/> Moderado | <input checked="" type="checkbox"/> Elevado | <input type="checkbox"/> Extremo | |

| | | | | | |
|--|---|--------------------------------|-----------------------------------|---|--------------------------------------|
| 1.4. Seleção de empresa incapaz de realizar os serviços de forma adequada | | | | | |
| Probabilidade: | <input checked="" type="checkbox"/> Muito baixa | <input type="checkbox"/> Baixa | <input type="checkbox"/> Média | <input type="checkbox"/> Alta | <input type="checkbox"/> Muito Alta |
| Impacto: | <input type="checkbox"/> Muito Leve | <input type="checkbox"/> Leve | <input type="checkbox"/> Moderado | <input checked="" type="checkbox"/> Grave | <input type="checkbox"/> Muito grave |
| Dano: Contratar empresa incapaz de realizar os serviços de forma adequada | | | | | |
| Ação Preventiva | | | Responsável | | |
| Exigir, através do edital de licitação, comprovação de aptidão técnica através de atestados de capacidade técnica, e comprovação de vínculo com profissional capacitado. | | | Setor Requisitante | | |
| Solicitar balanços patrimoniais a fim de conferir a saúde financeira da empresa. | | | | | |
| Nomear Agentes de contratação/Pregoeiros e Equipe de apoio capacitada para conduzir o certame | | | Presidência | | |
| Ação de Contingência | | | Responsável | | |



CÂMARA MUNICIPAL DE PIRACICABA

Estado de São Paulo

| | | | | |
|---|--------------------------------|-----------------------------------|---|----------------------------------|
| Fazer a adequada gestão e fiscalização contratual, solicitando a aplicação das penalidades cabíveis em casos de descumprimento. | | | | Gestor e Fiscal |
| Tipo de Risco: | <input type="checkbox"/> Baixo | <input type="checkbox"/> Moderado | <input checked="" type="checkbox"/> Elevado | <input type="checkbox"/> Extremo |

| | | | | | |
|--|--------------------------------------|-----------------------------------|---|---|---|
| 1.5. Atraso na conclusão do processo de contratação | | | | | |
| Probabilidade: | <input type="checkbox"/> Muito baixa | <input type="checkbox"/> Baixa | <input checked="" type="checkbox"/> Média | <input type="checkbox"/> Alta | <input type="checkbox"/> Muito Alta |
| Impacto: | <input type="checkbox"/> Muito Leve | <input type="checkbox"/> Leve | <input type="checkbox"/> Moderado | <input type="checkbox"/> Grave | <input checked="" type="checkbox"/> Muito grave |
| Dano: O atraso na finalização do processo de contratação ocasiona a suspensão de um serviço essencial para o funcionamento do órgão. | | | | | |
| Ação Preventiva | | | | Responsável | |
| Iniciar o processo com, no mínimo, 4 meses de antecedência ao término da contratação atual. | | | | Departamento Administrativo | |
| Ação de Contingência | | | | Responsável | |
| Efetuar a contratação emergencial, com base no artigo 75, inciso VIII. | | | | Presidência | |
| Tipo de Risco: | <input type="checkbox"/> Baixo | <input type="checkbox"/> Moderado | <input type="checkbox"/> Elevado | <input checked="" type="checkbox"/> Extremo | |

| | | | | | |
|---|--------------------------------------|--|--|----------------------------------|--------------------------------------|
| 2.1. Descumprimento das Cláusulas Contratuais | | | | | |
| Probabilidade: | <input type="checkbox"/> Muito baixa | <input checked="" type="checkbox"/> Baixa | <input type="checkbox"/> Média | <input type="checkbox"/> Alta | <input type="checkbox"/> Muito Alta |
| Impacto: | <input type="checkbox"/> Muito Leve | <input type="checkbox"/> Leve | <input checked="" type="checkbox"/> Moderado | <input type="checkbox"/> Grave | <input type="checkbox"/> Muito grave |
| Dano: Inexecução contratual. | | | | | |
| Ação Preventiva | | | | Responsável | |
| Prever penalidades no Termo de Referência | | | | Setor de Compras e Contratos | |
| Ação de Contingência | | | | Responsável | |
| Gerir e fiscalizar o contrato de forma eficiente, solicitando ao Setor competente que sejam aplicadas as sanções cabíveis | | | | Gestor e Fiscal | |
| Glosar o pagamento da empresa em caso de descumprimento | | | | Gestor e Fiscal | |
| Tipo de Risco: | <input type="checkbox"/> Baixo | <input checked="" type="checkbox"/> Moderado | <input type="checkbox"/> Elevado | <input type="checkbox"/> Extremo | |

2. Riscos relacionados à execução contratual.

| | | | | | |
|--|--------------------------------------|---|-----------------------------------|---|--------------------------------------|
| 2.2. Gestores e fiscais subqualificados | | | | | |
| Probabilidade: | <input type="checkbox"/> Muito baixa | <input checked="" type="checkbox"/> Baixa | <input type="checkbox"/> Média | <input type="checkbox"/> Alta | <input type="checkbox"/> Muito Alta |
| Impacto: | <input type="checkbox"/> Muito Leve | <input type="checkbox"/> Leve | <input type="checkbox"/> Moderado | <input checked="" type="checkbox"/> Grave | <input type="checkbox"/> Muito grave |
| Dano: Má gestão e fiscalização do contrato, permitindo uma prestação ineficiente dos serviços. | | | | | |
| Ação Preventiva | | | | Responsável | |
| Capacitar os servidores que serão nomeados como gestor e fiscal | | | | Presidência | |



CÂMARA MUNICIPAL DE PIRACICABA

Estado de São Paulo

| Ação de Contingência | | | | Responsável |
|--|--------------------------------|-----------------------------------|---|----------------------------------|
| Substituir os servidores designados para gestão e fiscalização | | | | Presidência |
| Tipo de Risco: | <input type="checkbox"/> Baixo | <input type="checkbox"/> Moderado | <input checked="" type="checkbox"/> Elevado | <input type="checkbox"/> Extremo |

| 2.3. Gestores e fiscais subqualificados | | | | | |
|--|--------------------------------------|---|---|---|--------------------------------------|
| Probabilidade: | <input type="checkbox"/> Muito baixa | <input checked="" type="checkbox"/> Baixa | <input type="checkbox"/> Média | <input type="checkbox"/> Alta | <input type="checkbox"/> Muito Alta |
| Impacto: | <input type="checkbox"/> Muito Leve | <input type="checkbox"/> Leve | <input type="checkbox"/> Moderado | <input checked="" type="checkbox"/> Grave | <input type="checkbox"/> Muito grave |
| Dano: Má gestão e fiscalização do contrato, permitindo uma prestação ineficiente dos serviços. | | | | | |
| Ação Preventiva | | | | Responsável | |
| Capacitar os servidores que serão nomeados como gestor e fiscal | | | | Presidência | |
| Ação de Contingência | | | | Responsável | |
| Substituir os servidores designados para gestão e fiscalização | | | | Presidência | |
| Tipo de Risco: | <input type="checkbox"/> Baixo | <input type="checkbox"/> Moderado | <input checked="" type="checkbox"/> Elevado | <input type="checkbox"/> Extremo | |

| 2.4. Gestores e fiscais subqualificados | | | | | |
|--|--------------------------------------|-----------------------------------|---|---|--------------------------------------|
| Probabilidade: | <input type="checkbox"/> Muito baixa | <input type="checkbox"/> Baixa | <input checked="" type="checkbox"/> Média | <input type="checkbox"/> Alta | <input type="checkbox"/> Muito Alta |
| Impacto: | <input type="checkbox"/> Muito Leve | <input type="checkbox"/> Leve | <input type="checkbox"/> Moderado | <input checked="" type="checkbox"/> Grave | <input type="checkbox"/> Muito grave |
| Dano: Inadimplência fiscal e tributária | | | | | |
| Ação Preventiva | | | | Responsável | |
| Solicitação mensal da GFIP, SEFIP e conferência dos depósitos de todos os funcionários | | | | Gestor e Fiscal | |
| Ação de Contingência | | | | Responsável | |
| Aplicação das sanções cabíveis. | | | | Departamento Administrativo | |
| Retenção dos valores na nota fiscal | | | | Gestor e Fiscal | |
| Tipo de Risco: | <input type="checkbox"/> Baixo | <input type="checkbox"/> Moderado | <input type="checkbox"/> Elevado | <input checked="" type="checkbox"/> Extremo | |

THIAGO GOMES DA COSTA
Agente de Controle Interno

MICHELLE SANTIN PECORARI
Agente de Controle Interno