

OBJETO: CONTRATAÇÃO DE ENTIDADE CERTIFICADORA DEVIDAMENTE CREDENCIADA PELO MINISTÉRIO DA PREVIDÊNCIA SOCIAL PARA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS TÉCNICOS ESPECIALIZADOS DE AUDITORIA EXTERNA INDEPENDENTE, COMPREENDENDO PRÉ-AUDITORIA, AUDITORIA DE CERTIFICAÇÃO E AUDITÓRIAS DE SUPERVISÃO, COM VISTAS À OBTENÇÃO E MANUTENÇÃO DA CERTIFICAÇÃO INSTITUCIONAL NO NÍVEL IV DO PROGRAMA PRÓ-GESTÃO RPPS.

A matriz abaixo foi reestruturada para refletir cenários reais de um Regime Próprio de Previdência Social (RPPS), alinhando causas técnicas, impactos previdenciários e ações preventivas eficazes conforme a Nova Lei de Licitações.

Nº	EVENTO DE RISCO	CAUSA	CONSEQUÊNCIA	PROB.	IMPACTO	NÍVEL	TRATAMENTO	RESPONSÁVEL
1	Não obtenção da certificação	Falhas na auditoria	Frustração do objeto	2	3	6 (Alto)	Realizar pré-auditoria com checklist aderente ao Pró-Gestão; instituir plano de ação com responsáveis e prazos; monitoramento semanal das pendências	Administração / Contratada
2	Atraso na execução das auditorias	Falta de planejamento da contratada	Atraso na certificação	3	2	6 (Alto)	Definir cronograma detalhado com marcos obrigatórios no TR; prever cláusula de SLA; exigir plano de trabalho aprovado	Contratada / Fiscal

Rua Viúva Francisco Ribeiro, 150 – Centro, 39400-114 Montes Claros – MG

Geral: (38) 2211-3880 / Perícia: (38) 2211-3896

 <https://prevmoc.mg.gov.br>



facebook.com/prevmoc

@prevmoc

							previamente	
3	Relatórios técnicos inadequados	Equipe sem experiência	Retrabalho e rejeição	2	3	6 (Alto)	Exigir equipe mínima com experiência comprovada em RPPS; validar previamente modelos de relatório; prever etapa de revisão técnica antes da entrega final	Contratada
4	Descumprimento dos critérios do Pró-Gestão	Desalinhamento com normas	Não certificação	2	3	6 (Alto)	Exigir comprovação de credenciamento no MPS; validar metodologia da auditoria previamente; realizar reunião de alinhamento técnico inicial	Contratada
5	Inexecução contratual	Problemas financeiros ou operacionais	Rescisão contratual	1	3	3 (Médio)	Analisar capacidade econômico-financeira na habilitação; exigir garantia contratual; acompanhar execução por relatórios periódicos	Administração
6	Falha na fiscalização	Ausência de controle	Pagamentos indevidos	1	3	3 (Médio)	Designar formalmente fiscal e gestor; utilizar checklist	Administração

Rua Viúva Francisco Ribeiro, 150 – Centro, 39400-114 Montes Claros – MG

Geral: (38) 2211-3880 / Perícia: (38) 2211-3896

 <https://prevmoc.mg.gov.br>



facebook.com/prevmoc

@prevmoc

Assinado por 1 pessoa: DEBORA FERNANDES LEAL BRAGA

Para verificar a validade das assinaturas, acesse <https://prevmoc.1doc.com.br/verificacao/0443-B6C5-F268-FDC4> e informe o código 0443-B6C5-F268-FDC4



							de medição; registrar todas as etapas em relatório	
7	Perda da certificação	Falhas nas auditorias de supervisão	Perda do nível IV	1	3	3 (Médio)	Planejar auditorias de supervisão com antecedência; manter plano contínuo de conformidade; monitoramento periódico dos requisitos	Contratada / Administração

Matriz de Critérios e Classificação (Referencial)

Para fins de avaliação e cálculo do nível de risco obtido na tabela anterior, utiliza-se a seguinte metodologia de cruzamento:

- **Risco Baixo:** Notas 1 a 2
- **Risco Médio:** Notas 3 a 4
- **Risco Alto:** Notas 6 a 9

Tabela de Cruzamento (Probabilidade x Impacto)

Probabilidade / Impacto	Impacto 1	Impacto 2	Impacto 3
Probabilidade 1	1 (Baixo)	2 (Baixo)	3 (Médio)
Probabilidade 2	2 (Baixo)	4 (Médio)	6 (Alto)
Probabilidade 3	3 (Médio)	6 (Alto)	9 (Alto)

Rua Viúva Francisco Ribeiro, 150 – Centro, 39400-114 Montes Claros – MG

Geral: (38) 2211-3880 / Perícia: (38) 2211-3896

 <https://prevmoc.mg.gov.br>



facebook.com/prevmoc

@prevmoc



Rua Viúva Francisco Ribeiro, 150 – Centro, 39400-114 Montes Claros – MG

Geral: (38) 2211-3880 / Perícia: (38) 2211-3896



 <https://prevmoc.mg.gov.br>



[facebook.com/prevmoc](https://www.facebook.com/prevmoc)

[@prevmoc](https://www.instagram.com/prevmoc)



VERIFICAÇÃO DAS ASSINATURAS



Código para verificação: 0443-B6C5-F268-FDC4

Este documento foi assinado digitalmente pelos seguintes signatários nas datas indicadas:



DEBORA FERNANDES LEAL BRAGA (CPF 111.XXX.XXX-32) em 11/06/2026 15:27:02 GMT-03:00

Papel: Parte

Emitido por: AC SAFEWEB RFB v5 << AC Secretaria da Receita Federal do Brasil v4 << Autoridade Certificadora Raiz Brasileira v5
(Assinatura ICP-Brasil)

Para verificar a validade das assinaturas, acesse a Central de Verificação por meio do link:

<https://prevmoc.1doc.com.br/verificacao/0443-B6C5-F268-FDC4>