

**ANÁLISE DOS RISCOS DA LICITAÇÃO/CONTRATAÇÃO**

A presente Análise de Riscos foi elaborada em atendimento ao disposto no art. 18 da Lei nº 14.133/2021, integrando a fase preparatória da contratação e observando as diretrizes de governança, planejamento e gestão por resultados.

Considerando o contexto organizacional da Secretaria Municipal de Educação de Palhoça, a identificação prévia de riscos constitui instrumento essencial para prevenção de falhas, mitigação de impactos e fortalecimento da segurança jurídica do procedimento.

Os riscos foram identificados com base na experiência administrativa da Secretaria, na análise de contratações similares e na observância dos princípios da legalidade, eficiência, economicidade e interesse público.

A presente análise abrange tanto a fase de planejamento quanto a execução contratual, reconhecendo que a gestão de riscos é atividade contínua e dinâmica ao longo de todo o ciclo da contratação.

<b>RISCO 01</b>		
<b>Descrição do risco:</b>	<b>Elaboração incompleta ou inconsistente dos documentos técnicos da fase interna.</b>	
<b>Probabilidade:</b>	<input checked="" type="checkbox"/> Baixa <input type="checkbox"/> Média <input type="checkbox"/> Alta	
<b>Impacto:</b>	<input type="checkbox"/> Baixo <input type="checkbox"/> Médio <input checked="" type="checkbox"/> Alto	
<b>Id</b>	<b>Danos</b>	
1	Especificações com inconsistências técnicas.	
2	Elaboração do ET, AR e TR com ausência de ítems normativamente previstos.	
3	Requisitos técnicos não atendidos.	
<b>Id</b>	<b>Ação Preventiva</b>	<b>Responsável</b>
1	Recrutamento de servidores com conhecimento técnico adequado à demanda para a confecção dos artefatos.	Autoridade Competente
2	Realização de cursos, seminários e palestras ligadas ao tema.	Autoridade Competente
3	Revisão dos artefatos pelos servidores que compõem as áreas envolvidas.	Autoridade Competente
4	Pesquisa de contratos semelhantes no âmbito da Administração Pública.	Secretaria Solicitante
<b>Id</b>	<b>Ação de Contingência</b>	<b>Responsável</b>
1	Reexame de documentos durante o planejamento da contratação.	Secretaria Solicitante
2	Suspensão do certame para saneamento formal.	Secretaria Solicitante

<b>RISCO 02</b>	
<b>Descrição do risco:</b>	<b>Estimativa de preços inadequada (sobrepço ou inexecuibilidade)</b>
<b>Probabilidade:</b>	<input checked="" type="checkbox"/> Baixa <input type="checkbox"/> Média <input type="checkbox"/> Alta
<b>Impacto:</b>	<input type="checkbox"/> Baixo <input type="checkbox"/> Médio <input checked="" type="checkbox"/> Alto
<b>Id</b>	<b>Danos</b>



**ESTADO DE SANTA CATARINA**  
**PREFEITURA MUNICIPAL DE PALHOÇA**  
**SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO**

1	Prejuízo ao erário	
2	Licitação fracassada por preço inexequível.	
<b>Id</b>	<b>Ação Preventiva</b>	<b>Responsável</b>
1	Aplicação rigorosa do art. 23 da Lei 14.133/2021.	Secretaria Solicitante
2	Utilização combinada de: PNCP, contratos similares e cotações diretas justificadas.	Secretaria Solicitante
3	Registro da metodologia estatística adotada (média, mediana ou outro critério).	Secretaria Solicitante
<b>Id</b>	<b>Ação de Contingência</b>	<b>Responsável</b>
1	Revisão da pesquisa antes da homologação.	Secretaria Solicitante
2	Anulação do certame, se identificado vício insanável.	Secretaria Solicitante

RISCO 03		
<b>Descrição do risco:</b>	<b>Impugnações e Mandados de Segurança.</b>	
<b>Probabilidade:</b>	<input checked="" type="checkbox"/> Baixa ( ) Média ( ) Alta	
<b>Impacto:</b>	<input type="checkbox"/> Baixo ( ) Médio <input checked="" type="checkbox"/> Alto	
<b>Id</b>	<b>Danos</b>	
1	Paralisação do processo licitatório.	
2	Atraso no atendimento do objeto licitatório.	
<b>Id</b>	<b>Ação Preventiva</b>	<b>Responsável</b>
1	Realização da especificação com ampla pesquisa.	Secretaria Solicitante
2	Consulta a processos de contratações finalizadas com sucesso.	Secretaria Solicitante
3	Procedimentos preliminares da licitação baseados nas legislações vigentes.	Secretaria Solicitante e Secretaria de Administração
<b>Id</b>	<b>Ação de Contingência</b>	<b>Responsável</b>
1	Resposta fundamentada à impugnação e/ou mandado de segurança no prazo estipulado.	Secretaria Solicitante
2	Ajuste do edital, se constatado erro.	Secretaria Solicitante

RISCO 04		
<b>Descrição do risco:</b>	<b>Licitação deserta ou fracassada.</b>	
<b>Probabilidade:</b>	<input checked="" type="checkbox"/> Baixa ( ) Média ( ) Alta	
<b>Impacto:</b>	<input type="checkbox"/> Baixo ( ) Médio <input checked="" type="checkbox"/> Alto	
<b>Id</b>	<b>Danos</b>	
1	Inviabilização dos objetivos do projeto.	
<b>Id</b>	<b>Ação Preventiva</b>	<b>Responsável</b>
1	Especificação técnica bem elaborada, de modo a estimular a competitividade.	Secretaria Solicitante
2	Diálogo prévio com o mercado (fase preparatória informal).	Secretaria Solicitante



**ESTADO DE SANTA CATARINA**  
**PREFEITURA MUNICIPAL DE PALHOÇA**  
**SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO**

<b>3</b>	Procedimentos preliminares da licitação baseados nas legislações vigentes.	Secretaria Solicitante e Secretaria de Administração
<b>Id</b>	<b>Ação de Contingência</b>	<b>Responsável</b>
1	Revisar a pesquisa de preços e os valores usados para o estabelecimento do preço de referência.	Secretaria Solicitante
2	Republicar a licitação ajustada a fim de buscar uma nova concorrência.	Secretaria de Administração

<b>RISCO 05</b>		
<b>Descrição do risco:</b>	<b>Inexecução contratual ou desistência.</b>	
<b>Probabilidade:</b>	<input checked="" type="checkbox"/> Baixa <input type="checkbox"/> Média <input type="checkbox"/> Alta	
<b>Impacto:</b>	<input type="checkbox"/> Baixo <input type="checkbox"/> Médio <input checked="" type="checkbox"/> Alto	
<b>Id</b>	<b>Danos</b>	
1	Indisponibilidade dos serviços.	
2	Prejuízo ao interesse público.	
<b>Id</b>	<b>Ação Preventiva</b>	<b>Responsável</b>
1	Análise da qualificação econômico-financeira.	Secretaria de Administração
2	Exigência de garantias contratuais quando cabível.	Secretaria Solicitante e Secretaria de Administração
3	Previsão clara de penalidades.	Secretaria de Administração
<b>Id</b>	<b>Ação de Contingência</b>	<b>Responsável</b>
1	Aplicação de sanções administrativas.	Secretaria Solicitante e Secretaria de Administração
2	Convocação do segundo colocado (quando aplicável).	Secretaria Solicitante e Secretaria de Administração
3	Nova contratação.	Secretaria Solicitante e Secretaria de Administração

<b>RISCO 06</b>		
<b>Descrição do risco:</b>	<b>Atraso na execução.</b>	
<b>Probabilidade:</b>	<input type="checkbox"/> Baixa <input checked="" type="checkbox"/> Média <input type="checkbox"/> Alta	
<b>Impacto:</b>	<input type="checkbox"/> Baixo <input type="checkbox"/> Médio <input checked="" type="checkbox"/> Alto	
<b>Id</b>	<b>Danos</b>	
1	Comprometimento do calendário escolar.	
2	Pressão administrativa e política.	
<b>Id</b>	<b>Ação Preventiva</b>	<b>Responsável</b>
1	Estabelecer requisitos temporais compatíveis com a complexidade do serviço.	Secretaria Solicitante



**ESTADO DE SANTA CATARINA**  
**PREFEITURA MUNICIPAL DE PALHOÇA**  
**SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO**

2	Monitorar prazos após o envio da ordem de compra.	Secretaria Solicitante
<b>Id</b>	<b>Ação de Contingência</b>	<b>Responsável</b>
1	Avaliar motivação do atraso, e, caso necessário, aplicar as sanções previstas em edital.	Secretaria Solicitante
2	Readequação formal de cronograma, se justificada.	Secretaria Solicitante e Contratada

<b>RISCO 07</b>		
<b>Descrição do risco:</b>	<b>Execução em desacordo com o contratado.</b>	
<b>Probabilidade:</b>	<input checked="" type="checkbox"/> Baixa <input type="checkbox"/> Média <input type="checkbox"/> Alta	
<b>Impacto:</b>	<input type="checkbox"/> Baixo <input type="checkbox"/> Médio <input checked="" type="checkbox"/> Alto	
<b>Id</b>	<b>Danos</b>	
1	Serviço inadequado ou ineficaz.	
2	Necessidade de retrabalho.	
3	Responsabilização administrativa.	
<b>Id</b>	<b>Ação Preventiva</b>	<b>Responsável</b>
1	Fiscal designado formalmente.	Secretaria Solicitante
2	Relatórios de medição e aceite técnico.	Secretaria Solicitante
<b>Id</b>	<b>Ação de Contingência</b>	<b>Responsável</b>
1	Notificação formal para correção.	Secretaria solicitante e Secretaria de Administração
2	Aplicação de penalidades.	Secretaria solicitante e Secretaria de Administração
3	Rescisão contratual, se necessário.	Secretaria solicitante e Secretaria de Administração

<b>RISCO 08</b>		
<b>Descrição do risco:</b>	<b>Sobrecarga administrativa e atraso na fase interna.</b>	
<b>Probabilidade:</b>	<input type="checkbox"/> Baixa <input checked="" type="checkbox"/> Média <input type="checkbox"/> Alta	
<b>Impacto:</b>	<input type="checkbox"/> Baixo <input type="checkbox"/> Médio <input checked="" type="checkbox"/> Alto	
<b>Id</b>	<b>Danos</b>	
1	Retrabalho.	
2	Erros formais nos artefatos.	
3	Atraso na publicação do edital.	
<b>Id</b>	<b>Ação Preventiva</b>	<b>Responsável</b>
1	Priorização formal de demandas essenciais.	Secretaria Solicitante
2	Uso de modelos padronizados.	Secretaria Solicitante
<b>Id</b>	<b>Ação de Contingência</b>	<b>Responsável</b>
1	Reorganização interna de fluxos.	Secretaria Solicitante



**ESTADO DE SANTA CATARINA**  
**PREFEITURA MUNICIPAL DE PALHOÇA**  
**SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO**

2	Solicitação de apoio técnico intersetorial.	Secretaria Solicitante
---	---	------------------------

<b>RISCO 09</b>		
<b>Descrição do risco:</b>	<b>Ausência de acompanhamento técnico adequado após a contratação.</b>	
<b>Probabilidade:</b>	( X ) Baixa ( ) Média ( ) Alta	
<b>Impacto:</b>	( ) Baixo ( ) Médio ( X ) Alto	
Id	<b>Danos</b>	
1	Recebimento de serviço inadequado.	
2	Pagamento indevido.	
3	Responsabilização do gestor.	
Id	<b>Ação Preventiva</b>	<b>Responsável</b>
1	Designação formal de fiscal com atribuições definidas.	Secretaria Solicitante
2	Registro documental das ocorrências.	Fiscal do Contrato/Ata
Id	<b>Ação de Contingência</b>	<b>Responsável</b>
1	Instauração de procedimento de apuração.	Secretaria Solicitante
2	Aplicação de penalidades.	Secretaria Solicitante e Secretaria de Administração

<b>RISCO 10</b>		
<b>Descrição do risco:</b>	<b>Indisponibilidade de recursos financeiros durante a execução contratual.</b>	
<b>Probabilidade:</b>	( X ) Baixa ( ) Média ( ) Alta	
<b>Impacto:</b>	( ) Baixo ( ) Médio ( X ) Alto	
Id	<b>Danos</b>	
1	Suspensão da execução.	
2	Atraso na execução do serviço.	
Id	<b>Ação Preventiva</b>	<b>Responsável</b>
1	Reserva orçamentária prévia.	Secretaria Solicitante
2	Compatibilização com PPA, LDO e LOA.	Secretaria Solicitante
Id	<b>Ação de Contingência</b>	<b>Responsável</b>
1	Reprogramação financeira formal.	Secretaria Solicitante e Contabilidade

### CONCLUSÃO DA ANÁLISE DE RISCOS

A presente Análise de Riscos demonstra que os principais eventos capazes de comprometer o planejamento, a seleção do fornecedor e a execução contratual foram previamente identificados e avaliados, com definição de medidas preventivas e corretivas adequadas.





**ESTADO DE SANTA CATARINA**  
**PREFEITURA MUNICIPAL DE PALHOÇA**  
**SECRETARIA MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO**

Observa-se que os riscos de maior criticidade se concentram na fase preparatória da contratação, especialmente quanto à qualidade dos artefatos técnicos e à estimativa de preços, bem como na fase de execução, quanto à fiscalização e ao cumprimento contratual.

As medidas propostas revelam-se proporcionais e suficientes para mitigar os impactos potenciais, não se identificando, neste momento, risco residual capaz de inviabilizar a contratação, desde que observadas as providências preventivas estabelecidas.

Ressalta-se que a gestão de riscos constitui atividade contínua, devendo ser revisada sempre que houver alteração relevante no escopo, nas condições de mercado ou na execução contratual.

Palhoça, SC, 03 de março de 2026.

**GEAN KARLO MEDEIROS**  
**Secretário Municipal de Educação**

