

ANÁLISE DE RISCOS

Processo SGPe 42842/2025

A presente análise de riscos foi elaborada com o objetivo de identificar eventos que possam comprometer o sucesso da licitação e a boa execução contratual do objeto em questão.

O mapa de risco apresentado a seguir consiste na materialização da análise dos riscos, que consiste no processo de identificação, análise e avaliação dos riscos.

O processo de identificação de riscos considerou o contexto do objeto e o mapeamento de riscos do Referencial de Prevenção à Fraude e Desvios nas Contratações Públicas¹.

O processo de análise de riscos utilizou a classificação de nível de risco e a matriz de riscos apresentada no Roteiro de Avaliação de Maturidade da Gestão de Riscos do Tribunal de Contas da União².

O processo de avaliação de riscos buscou determinar as medidas preventivas e mitigatórias para os riscos identificados, bem como atribuir responsabilidades. As ações propostas foram apoiadas no Referencial de Prevenção à Fraude e Desvios nas Contratações Públicas, mencionado anteriormente.

Definições:

- a. risco:** possibilidade de ocorrência de um evento que tenha impacto nos objetivos.
- b. análise de riscos:** processo de compreender a natureza do risco e determinar o nível de risco.
- c. probabilidade:** chance de algo acontecer.
- d. impacto:** resultado de um evento que afeta os objetivos.
- e. nível de risco:** magnitude de um risco, expressa em termos da combinação do impacto e de sua probabilidade.'
- f. medidas preventivas:** ações sobre as possíveis causas do risco, com o objetivo de prevenir a sua ocorrência.
- g. medidas mitigatórias:** ações para reduzir o impacto ou a probabilidade de o risco acontecer.

De acordo com o Artigo 24 do Decreto nº 47, de 09 de março de 2023, se novos riscos forem identificados nas etapas subsequentes, é necessário atualizar essa análise antes da publicação do edital.

Glória Maria Fernandes Klein
Técnico Universitário de Suporte
(assinado digitalmente)

¹ Disponível em <https://wordpress.sea.sc.gov.br/site/cge/wp-content/uploads/2023/08/REFERENCIAL-DE-PREVENCAO-A-FRAUDE.pdf>. Acesso em 27/03/2024.

² Disponível em https://portal.tcu.gov.br/data/files/0F/A3/1D/0E/64A1F6107AD96FE6F18818A8/Gestao_riscos_avaliacao_maturidade.pdf. Acesso em 27/03/2024.

MAPA DE RISCOS
Processo SGPe 42842/2025

A presente análise de riscos busca identificar os eventos que possam vir a comprometer o sucesso da licitação e da execução contratual da contratação em tela.

I – OBJETO						
Aquisição de gases especiais engarrafados para o Centro de Ciências Agroveterinárias – CAV/UDESC, em Lages/SC.						
II – ANÁLISE DE RISCOS						
Risco	Dano	Probabilidade	Impacto	Nível de Risco	Medidas preventivas	Medidas mitigatórias
1. Definição da demanda	• Superdimensionamento ou subdimensionamento da demanda	Média	Baixo	Risco baixo	→ Analisar os quantitativos das contratações anteriores. → Analisar o planejamento institucional e o Plano Anual de Contratações.	→ Possibilidade de decréscimo ou acréscimo de 25% dos quantitativos licitados inicialmente, conforme dispõe a legislação vigentes; → Compartilhamento de quantitativos entre os centros que possuem demanda destes itens, ainda que adquiridos em outra licitação para este objeto; → Redução ou acréscimo de quantitativo nas próximas licitações para este objeto.

2. Elaboração inadequada da pesquisa de preços	• Inexistência de empresas interessadas, restando frustrado o(s) item(ens); • Superestimar/subestimar o valor de mercado; • Impacto no desenvolvimento das atividades de ensino, pesquisa e extensão, nas quais os itens a serem adquiridos serão utilizados.	Média	Médio	Risco alto	→ Revisar os orçamentos obtidos; → Tentar obter orçamentos com as mais variadas fontes, a fim de refletir mais fielmente o preço de mercado dos itens; → Lançar a licitação com modo de disputa aberto, a fim de ampliar o número de licitantes aptos na etapa de lances.	→ Relançamento da licitação; → Revogação da licitação, caso após a adjudicação, seja constatada a superestimação de preços com relação aos praticados no mercado.
3. Recebimento de itens incompatíveis com a especificação técnica ou de qualidade inferior a requisitada	• Desperdício dos recursos públicos utilizados para a contratação pretendida • Prejuízo no desenvolvimento das atividades de ensino, pesquisa e extensão, pela falta de aquisição dos itens	Muito baixa	Médio	Risco baixo	→ Descrição detalhada dos itens; → Fiscalização rigorosa no momento do recebimento dos itens.	→ Não pagamento da nota fiscal dos produtos entregues em desconformidade ao proposto no Edital; → Abertura de processo sancionatório para responsabilizar o contratado;
4. Indisponibilidade dos itens no mercado	• Licitação deserta	Média	Muito alto	Risco alto	→ Não há	→ Relançamento do processo licitatório.

5. Impugnações ao Edital; questionamentos sobre especificações técnicas.	Atraso no processo ocasionando prejuízos pela falta de aquisição dos itens.	Baixa	Baixo	Baixo	→ Consultar setor jurídico antes da publicação; → Usar especificações técnicas baseadas em normas reconhecidas.	→ Relançamento do processo licitatório.

ANEXO I - ESTIMATIVA DE RISCOS³

Tabela 1. ESCALA DE PROBABILIDADE

PROBABILIDADE (P)	DESCRIÇÃO	PESO
Muito baixa	Improvável. Em situações excepcionais, o evento poderá até ocorrer, mas nada nas circunstâncias indica essa possibilidade.	1
Baixa	Rara. De forma inesperada ou casual, o evento poderá ocorrer, pois as circunstâncias pouco indicam essa possibilidade.	2
Média	Possível. De alguma forma, o evento poderá ocorrer, pois as circunstâncias indicam moderadamente essa possibilidade.	5
Alta	Provável. De forma até esperada, o evento poderá ocorrer, pois as circunstâncias indicam fortemente essa possibilidade.	8
Muita alta	Praticamente certa. De forma inequívoca, o evento ocorrerá, pois as circunstâncias indicam claramente essa possibilidade.	10

Tabela 2. ESCALA DE IMPACTO

IMPACTO (I)	DESCRIÇÃO	PESO
Muito baixo	Mínimo impacto nos objetivos (estratégicos, operacionais, de informação/comunicação/divulgação ou de conformidade).	1
Baixo	Pequeno impacto nos objetivos (idem).	2
Médio	Moderado impacto nos objetivos (idem), porém recuperável	5
Alto	Significativo impacto nos objetivos (idem), de difícil reversão.	8
Muito alto	Catastrófico impacto nos objetivos (idem), de forma irreversível.	10

Tabela 3. CLASSIFICAÇÃO DE NÍVEIS DE RISCO (RISCO = P * I)

Risco baixo	Risco médio	Risco alto	Risco extremo
0 - 9,99	10 - 39,99	40 - 79,99	80 - 100

Tabela 4. MATRIZ DE RISCOS

IMPACTO	Muito alto	10	20	50	80	100
	Alto	8	16	40	64	80
	Médio	5	10	25	40	50
	Baixo	2	4	10	16	20
	Muito Baixo	1	2	5	8	10
		Muita baixa	Baixa	Média	Alta	Muito alta
PROBABILIDADE						

³ Fonte: Brasil. Tribunal de Contas da União. Roteiro de Avaliação de Maturidade da Gestão de Riscos / Tribunal de Contas da União. – Brasília: TCU, Secretaria de Métodos e Suporte ao Controle Externo, 2018.