



MATRIZ DE GERENCIAMENTO DE RISCOS DA CONTRATAÇÃO

Objeto: Contratação de empresa especializada para a prestação de serviços de transporte escolar dos alunos da rede pública de ensino do Município de Maximiliano de Almeida/RS, na Rota nº 10, abrangendo Linha Gramado, Linha Barra do Ligeiro, Linha Pegorini e Linha Panho, incluindo o atendimento ao contraturno das terças-feiras.

Abrangência: planejamento, seleção do fornecedor, formalização, execução, fiscalização, pagamento e encerramento contratual.

Premissas consideradas: vigência de 12 meses contados da assinatura; início da execução após o atendimento das condições de eficácia contratual e das verificações documentais e operacionais; percursos regulares da manhã e do meio-dia totalizando 90 km diários; manutenção do retorno ao meio-dia dos alunos que não participam do contraturno e realização de retorno adicional às 17 horas para os alunos que permanecerem nas escolas Madre Cândida e Divino Mestre, com acréscimo de 45 km, totalizando 135 km nas terças-feiras com esse atendimento; estimativa de 200 dias regulares e 40 retornos adicionais, correspondentes a 19.800 km; suspensão do transporte nas férias, recessos e demais dias sem demanda; pagamento exclusivamente pelos serviços efetivamente executados e aceitos.

1. METODOLOGIA DE AVALIAÇÃO

A probabilidade e o impacto são classificados de acordo com os seguintes parâmetros:

Classificação	Probabilidade	Impacto
Baixa — 1	Ocorrência pouco provável nas condições previstas.	Consequências pontuais, corrigíveis sem interrupção relevante ou comprometimento da segurança.
Média — 2	Ocorrência possível durante a contratação.	Prejuízo operacional, financeiro ou administrativo relevante, com necessidade de intervenção.
Alta — 3	Ocorrência provável ou recorrente sem medidas preventivas.	Comprometimento da segurança, interrupção relevante do transporte ou prejuízo significativo à Administração ou aos estudantes.



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE MAXIMILIANO DE ALMEIDA

O nível inicial resulta da multiplicação da probabilidade pelo impacto:

Resultado	Nível	Tratamento
1 ou 2	Baixo	Acompanhamento e controles de rotina.
3 ou 4	Moderado	Medidas preventivas específicas e acompanhamento periódico.
6	Alto	Tratamento prioritário e verificação dos controles antes da etapa correspondente.
9	Crítico	Adoção imediata de medidas e acompanhamento contínuo até redução da exposição.

Os riscos que envolvam a integridade dos estudantes exigem tratamento prioritário, independentemente de sua probabilidade. As classificações abaixo representam a avaliação inicial, anterior à verificação da eficácia das medidas de controle.

Responsáveis utilizados nas tabelas:

- Educação: Secretaria Municipal de Educação.
- Planejamento: equipe responsável pelo DFD, ETP, Termo de Referência e orçamento.
- Licitações: setor de licitações, pregoeiro e equipe de apoio, conforme suas atribuições.
- Gestão: gestor do contrato.
- Fiscalização: fiscal do contrato.
- Contratada: empresa responsável pela execução.
- Financeiro: setores de contabilidade, empenho, liquidação e pagamento.
- Autoridade: autoridade administrativa competente.
-

2. RISCOS DA FASE DE PLANEJAMENTO

Nº	Risco e possíveis consequências	P / I / Nível	Medidas preventivas	Medidas de contingência	Responsáveis
----	---------------------------------	------------------	---------------------	-------------------------	--------------



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE MAXIMILIANO DE ALMEIDA

01	Demanda incompleta ou desatualizada: omissão de estudantes, localidades, escolas ou períodos, ocasionando atendimento insuficiente.	M / A / Alto	Confirmar a demanda com as escolas, os pontos de atendimento e o contraturno antes de concluir o TR.	Atualizar a demanda e os documentos; avaliar os efeitos sobre quantitativos, orçamento e procedimento.	Educação e Planejamento
02	Divergência na quilometragem: atribuição dos 90 km somente à manhã, inclusão indevida do contraturno no percurso regular ou consideração de 90 km adicionais em vez de 45 km, ocasionando erros nas propostas, estimativas e pagamentos.	A / A / Crítico	Registrar 90 km para os percursos regulares da manhã e do meio-dia e mais 45 km para o retorno do contraturno às terças-feiras, às 17 horas, totalizando 135 km nesses dias; conferir a correspondência dessas informações em todos os documentos.	Corrigir os documentos, as planilhas e as memórias de cálculo; se identificado após o certame, avaliar os efeitos e formalizar as providências cabíveis.	Educação e Planejamento
03	Itinerário ambíguo ou inexequível: pontos sem localização suficiente, retornos inadequados ou divergência entre o texto e as condições das estradas.	M / A / Alto	Conferir o roteiro em campo, identificar pontos de embarque e retorno e verificar condições de acesso.	Esclarecer e ajustar o itinerário, com avaliação dos efeitos operacionais e financeiros.	Educação e Planejamento
04	Quantidade total de quilômetros incorreta: uso automático de 200 dias, omissão do contraturno ou duplicidade de contagem.	A / A / Crítico	Validar a estimativa de 200 dias de atendimento regular e 40 retornos adicionais do contraturno para os 12 meses de vigência, utilizando os calendários disponíveis e registrando as premissas adotadas. Conferir a memória de cálculo de 18.000 km regulares e 1.800 km adicionais, totalizando 19.800 km, sem duplicidade. Reavaliar os quantitativos diante de alteração relevante da previsão de início.	Refazer os quantitativos e a estimativa de valor, corrigindo os documentos afetados.	Educação e Planejamento
05	Calendários escolares incompatíveis ou incompletos: descon sideração de reposições, diferenças entre escolas ou alterações de programação.	M / M / Moderado	Consolidar os calendários das unidades atendidas e definir procedimento de atualização.	Reprogramar o atendimento e comunicar formalmente à contratada e à fiscalização.	Educação
06	Capacidade do veículo não definida ou insuficiente: risco de superlotação, recusa de alunos ou necessidade de substituição onerosa.	M / A / Alto	Confirmar o número máximo de passageiros simultâneos e preencher a capacidade mínima em todos os documentos.	Impedir transporte acima da capacidade e providenciar solução compatível com a demanda, com formalização dos ajustes necessários.	Educação e Planejamento



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE MAXIMILIANO DE ALMEIDA

07	Necessidades de acessibilidade não identificadas: impossibilidade de atendimento seguro de aluno com deficiência ou mobilidade reduzida.	M / A / Alto	Levantar as necessidades de atendimento e especificar os recursos necessários, preservando os dados pessoais.	Adequar o veículo e a operação antes do transporte do aluno afetado.	Educação e Planejamento
08	Tempo de viagem incompatível com os horários escolares: atrasos, permanência excessiva dos alunos no veículo ou conflito entre atendimentos.	M / A / Alto	Simular o percurso, considerar embarques, desembarques, condições das vias e horários das escolas.	Ajustar horários e organização do atendimento, sem incentivar velocidade ou manobras inseguras.	Educação e Planejamento
09	Planilha de custos incompleta ou com premissas inadequadas: omissão de encargos, manutenção, seguros, substituições ou características das estradas.	M / A / Alto	Conferir fórmulas, bases de cálculo, referências, consumo de combustível, remuneração, encargos, seguros e demais componentes. Verificar a correspondência com as condições da rota e a distribuição dos custos durante a vigência, considerada a remuneração pelos quilômetros efetivamente executados e a ausência de faturamento nos períodos sem transporte.	Corrigir a planilha e reavaliar os valores de referência e sua repercussão no procedimento.	Planejamento e Financeiro
10	Custo incompatível com a suspensão nas férias e recesso: orçamento que pressupõe receita mensal fixa ou pagamento por disponibilidade.	M / A / Alto	Considerar na formação do preço os custos necessários ao período contratual e a remuneração exclusiva por quilômetros executados.	Revisar o orçamento antes do certame e esclarecer a forma de remuneração.	Planejamento
11	Referências tributárias ou limites de preço ambíguos: propostas calculadas sobre premissas distintas e dificuldade de julgamento.	M / A / Alto	Conferir as planilhas por enquadramento e definir claramente no edital a apresentação, comparação e aceitabilidade dos preços.	Corrigir o instrumento e as planilhas antes do julgamento, observados os efeitos sobre as propostas.	Planejamento e Licitações
12	Divergências entre DFD, ETP, TR, edital e contrato: obrigações, pagamentos ou quantitativos contraditórios.	A / A / Crítico	Conferência cruzada da rota, quilometragem, capacidade, idade do veículo, prazo, seguros, substituições e pagamento.	Suspender o avanço da etapa afetada e corrigir os documentos e comunicações pertinentes.	Planejamento e Licitações
13	Exigências excessivas, insuficientes ou sem relação com o objeto: restrição de participação ou seleção de fornecedor sem condições de executar.	M / A / Alto	Justificar os requisitos técnicos e definir o momento adequado de comprovação de cada documento.	Revisar as exigências e ajustar o procedimento conforme a fase em que identificado o problema.	Planejamento e Licitações
14	Coberturas de seguro indefinidas ou incompatíveis com o risco: proteção	M / A / Alto	Definir as coberturas exigidas e conferir sua compatibilidade com o transporte escolar, a	Complementar as especificações antes da	Planejamento e Educação



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE MAXIMILIANO DE ALMEIDA

	insuficiente ou impossibilidade de comparar custos.		identificação do veículo e das pessoas abrangidas, a vigência e as condições das apólices, observando os requisitos estabelecidos no Termo de Referência.	contratação e exigir adequação das apólices apresentadas.	
15	Atraso no planejamento e na licitação: descontinuidade do transporte antes do início do novo contrato.	M / A / Alto	Estabelecer cronograma com responsáveis e prazos, contemplando esclarecimentos, recursos e conferência documental.	Priorizar os atos pendentes e avaliar solução transitória devidamente instruída, sem dispensar requisitos de segurança.	Planejamento, Licitações e Autoridade
16	Indisponibilidade orçamentária ou previsão insuficiente entre exercícios: impossibilidade de contratar, empenhar ou pagar.	M / A / Alto	Compatibilizar a estimativa com a disponibilidade de 2026 e o planejamento de 2027.	Ajustar a programação financeira e submeter a situação à autoridade antes de assumir obrigações sem cobertura.	Financeiro e Autoridade
17	Estrutura insuficiente para gestão e fiscalização: medições frágeis e falhas não identificadas.	M / A / Alto	Designar responsáveis, substitutos e rotinas de registro e conferência, com meios para verificar o percurso.	Reorganizar a fiscalização, suprir apoio e revisar os controles comprometidos.	Educação, Gestão e Autoridade

3. RISCOS DA SELEÇÃO DO FORNECEDOR

Nº	Risco e possíveis consequências	P / I / Nível	Medidas preventivas	Medidas de contingência	Responsáveis
18	Justificativa insuficiente da forma presencial ou falhas na documentação da sessão: questionamentos e necessidade de refazer atos.	M / A / Alto	Anexar motivação específica e planejar os registros, a gravação e a conservação dos documentos da sessão.	Corrigir falhas sanáveis e submeter à autoridade os efeitos dos atos comprometidos.	Licitações e Autoridade
19	Divulgação insuficiente ou informações inconsistentes: redução de participantes e questionamentos ao certame.	M / A / Alto	Conferir avisos, anexos, canais de divulgação, datas e acesso integral aos documentos.	Corrigir a divulgação e ajustar o cronograma quando necessário.	Licitações
20	Licitação deserta ou fracassada: ausência de fornecedor apto e atraso no atendimento.	M / A / Alto	Verificar condições do mercado, clareza do objeto, adequação do preço e prazo para mobilização.	Apurar as causas, revisar as condições pertinentes e promover novo procedimento ou outra solução cabível.	Planejamento, Licitações e Autoridade



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE MAXIMILIANO DE ALMEIDA

21	Proposta inexecutável: preço incapaz de suportar execução segura, manutenção e encargos.	M / A / Alto	Analisar a composição do preço e solicitar demonstração de viabilidade quando necessária.	Realizar diligência, decidir motivadamente e prosseguir com os demais participantes quando cabível.	Licitações e apoio técnico
22	Proposta incompatível com a rota ou medição: exclusão do contraturno, cobrança por dia fixo ou quilometragem diferente.	M / A / Alto	Utilizar modelo de proposta com preço por quilômetro e referência expressa à execução integral da rota.	Esclarecer os pontos admissíveis e decidir a aceitabilidade sem permitir alteração indevida da proposta.	Licitações
23	Atestado ou documento falso, inconsistente ou insuficiente: habilitação de empresa sem experiência ou condições comprovadas.	M / A / Alto	Conferir autenticidade, pertinência e informações relevantes com os emissores quando necessário.	Diligenciar, registrar os fatos e adotar decisão e encaminhamentos cabíveis.	Licitações
24	Erro na análise de propostas ou habilitação: exclusão indevida, aceitação irregular ou comprometimento da competição.	M / A / Alto	Adotar lista de conferência vinculada ao edital, apoio técnico e decisões fundamentadas.	Reexaminar os atos afetados, assegurar as manifestações cabíveis e corrigir o procedimento.	Licitações e Autoridade
25	Falhas em esclarecimentos, impugnações ou recursos: tratamento desigual, atraso ou decisões contraditórias.	M / A / Alto	Controlar prazos e publicar respostas claras e uniformes, com apoio técnico quando necessário.	Corrigir omissões, revisar atos e ajustar o cronograma pertinente.	Licitações e Autoridade
26	Conluio, favorecimento ou conflito de interesses: prejuízo à competição e contratação antieconômica.	M / A / Alto	Assegurar transparência, registrar decisões e verificar indícios de vínculos ou condutas incompatíveis com a disputa.	Preservar evidências e encaminhar os fatos às instâncias competentes, adotando as medidas administrativas cabíveis.	Licitações, Autoridade e Controle Interno

4. RISCOS DA FORMALIZAÇÃO E MOBILIZAÇÃO

Nº	Risco e possíveis consequências	P / I / Nível	Medidas preventivas	Medidas de contingência	Responsáveis
27	Vencedor não assina ou não apresenta os documentos exigidos: atraso e impossibilidade de início.	M / A / Alto	Informar os documentos e prazos no edital e acompanhar a convocação.	Registrar a ocorrência e adotar os procedimentos cabíveis para convocação de outro licitante e apuração de responsabilidade.	Licitações e Autoridade
28	Veículo indisponível ou locação insuficiente: impossibilidade de mobilização ou perda do veículo durante a execução.	M / A / Alto	Conferir identificação, disponibilidade e instrumento que assegure o uso pelo período necessário.	Exigir veículo substituto regular e avaliar medidas para evitar descontinuidade.	Gestão, Fiscalização e Contratada



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE MAXIMILIANO DE ALMEIDA

29	Motorista sem vínculo comprovado ou sem disponibilidade: ausência de profissional na data de início.	M / A / Alto	Conferir vínculo admitido no edital, documentação e disponibilidade para todos os horários da rota.	Exigir profissional substituto apto antes do início do transporte.	Gestão e Contratada
30	Apólice inválida, vencida ou com exclusão do transporte escolar: ausência de cobertura em acidente.	M / A / Alto	Conferir vigência, veículo, atividade segura, coberturas e demais condições relevantes.	Exigir regularização ou substituição da apólice antes da utilização do veículo.	Gestão, Fiscalização e Contratada
31	Veículo reprovado ou documentação irregular: início com condições inadequadas de segurança.	M / A / Alto	Verificar os documentos e as condições do veículo antes da primeira viagem.	Impedir o uso do veículo irregular e exigir substituição apta.	Fiscalização e Contratada
32	Assinatura sem condições operacionais para início imediato: ausência de rota reconhecida, horários ou comunicação.	M / A / Alto	Concluir conferências antes da assinatura e realizar alinhamento inicial com a contratada.	Resolver as pendências antes do transporte e registrar os efeitos sobre a programação.	Educação, Gestão e Contratada
33	Falhas na formalização, divulgação ou registros necessários à eficácia: execução ou despesa sem suporte documental adequado.	M / A / Alto	Conferir os atos de formalização, empenho, divulgação e condições necessárias ao início.	Regularizar os atos possíveis e submeter as consequências à autoridade competente.	Licitações, Financeiro e Gestão

5. RISCOS DA EXECUÇÃO DO TRANSPORTE

Nº	Risco e possíveis consequências	P / I / Nível	Medidas preventivas	Medidas de contingência	Responsáveis
34	Falha mecânica ou manutenção inadequada: paralisação, atrasos ou acidente.	A / A / Crítico	Manutenção preventiva, inspeção antes das viagens e estrutura para substituição.	Interromper o uso inseguro, proteger os estudantes e disponibilizar veículo substituto regular.	Contratada e Fiscalização
35	Ausência, doença ou indisponibilidade do motorista: interrupção ou substituição por pessoa sem requisitos.	M / A / Alto	Planejar substituições e manter documentação de profissionais aptos disponível.	Comunicar a fiscalização e substituir o motorista mediante comprovação dos requisitos.	Contratada
36	Substituição sem comunicação ou por recurso inferior: perda das condições inicialmente exigidas.	M / A / Alto	Exigir comunicação, documentos e verificação dos requisitos de cada substituto.	Impedir a utilização de substituto irregular e exigir adequação imediata.	Contratada e Fiscalização
37	Veículo ultrapassa 15 anos, capacidade ou documentos vencem durante a execução: descumprimento continuado.	M / A / Alto	Controlar idade, capacidade e vencimentos, inclusive do veículo substituto.	Exigir regularização ou substituição antes da continuidade do uso.	Contratada e Fiscalização



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE MAXIMILIANO DE ALMEIDA

38	Atrasos, faltas de viagem ou abandono da rota: prejuízo à frequência escolar e estudantes sem atendimento.	A / A / Crítico	Monitorar horários e ocorrências com escolas e responsáveis; exigir planejamento operacional.	Comunicar a Educação, providenciar atendimento seguro e apurar a responsabilidade.	Contratada, Educação e Fiscalização
39	Omissão ou organização incorreta dos retornos das terças-feiras: supressão do transporte ao meio-dia, ausência do retorno às 17 horas ou cobrança de atendimento não realizado, deixando alunos sem transporte ou causando pagamento indevido.	M / A / Alto	Identificar os alunos de cada horário; manter o retorno ao meio-dia para os que não participam do contraturno e o retorno às 17 horas para os demais; registrar separadamente os atendimentos.	Providenciar o transporte seguro dos alunos afetados, corrigir a programação e a medição e apurar a ocorrência.	Educação, Contratada e Fiscalização
40	Desvio de itinerário, pontos não autorizados ou uso simultâneo incompatível do veículo: atrasos, exposição a riscos e cobrança indevida.	M / A / Alto	Conferir percurso e compatibilidade da agenda do veículo; exigir autorização para alterações.	Determinar retorno à programação aprovada e apurar diferenças de execução e pagamento.	Contratada e Fiscalização
41	Superlotação, transporte em pé ou de passageiros não autorizados: agravamento do risco de acidente e ausência de controle.	M / A / Alto	Controlar alunos atendidos, ocupação máxima e autorização de passageiros.	Impedir a viagem em condição irregular e reorganizar o atendimento seguro.	Contratada, Educação e Fiscalização
42	Velocidade inadequada, manobras perigosas ou descumprimento de regras de trânsito: acidente e lesões.	M / A / Alto	Orientar o motorista, estabelecer horários exequíveis e apurar reclamações e infrações.	Interromper a conduta insegura, substituir o motorista quando necessário e apurar responsabilidades.	Contratada e Fiscalização
43	Fadiga, uso de álcool, drogas ou condição de saúde incompatível: perda da capacidade de condução segura.	M / A / Alto	Organizar jornadas e intervalos e exigir apresentação do motorista em condições adequadas.	Impedir a condução, substituir o profissional e acionar atendimento quando necessário.	Contratada
44	Acidente, colisão, tombamento, incêndio ou pane grave: morte, lesões e interrupção do transporte.	M / A / Alto	Manter veículo e equipamentos regulares, condução segura e protocolo de emergência conhecido.	Acionar socorro e autoridades, proteger o local, comunicar a Educação e responsáveis, acionar seguros e preservar registros.	Contratada, Educação e Gestão
45	Atropelamento, queda ou lesão no embarque e desembarque: dano à integridade dos alunos.	M / A / Alto	Definir pontos seguros, imobilização adequada do veículo e procedimentos de embarque e desembarque.	Prestar socorro, comunicar a ocorrência e revisar o ponto ou procedimento.	Contratada e Educação
46	Aluno esquecido no veículo ou desembarcado em local indevido: exposição a abandono e risco grave.	M / A / Alto	Conferir o interior do veículo ao final de cada percurso e estabelecer orientação de desembarque com a Educação.	Localizar e proteger o aluno imediatamente, comunicar responsáveis e apurar a falha.	Contratada e Educação
47	Mal-estar, crise de saúde ou necessidade específica durante a viagem: agravamento por resposta inadequada.	M / A / Alto	Definir protocolo de emergência e disponibilizar apenas as informações indispensáveis ao atendimento.	Parar em local seguro, acionar socorro e comunicar a Educação e os responsáveis.	Contratada e Educação



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE MAXIMILIANO DE ALMEIDA

48	Bullying, violência, assédio ou tratamento inadequado: danos físicos e emocionais e comprometimento da proteção dos estudantes.	M / A / Alto	Orientar condutores, manter canal de relatos e definir resposta a ocorrências, avaliando apoio adicional quando necessário.	Proteger os envolvidos, comunicar a Educação e as instâncias competentes e afastar situações de risco.	Contratada e Educação
49	Falta de recursos de acessibilidade ou auxílio adequado: exclusão ou acidente com aluno que necessita de atendimento específico.	M / A / Alto	Verificar previamente os recursos e os procedimentos de atendimento necessários.	Impedir transporte inadequado e providenciar solução acessível e segura.	Educação e Contratada
50	Chuvas intensas, alagamentos, deslizamentos ou estradas intransitáveis: acidente, isolamento ou impossibilidade de atendimento.	A / A / Crítico	Acompanhar condições das vias e alertas, com comunicação entre Educação, motorista e setores municipais.	Suspender o trecho inseguro, avaliar desvio autorizado e informar escolas e responsáveis; não exigir passagem em situação de risco.	Educação, Contratada e Gestão
51	Obras, pontes interditadas, bloqueios ou alteração temporária de acesso: desvio e aumento de tempo ou distância.	M / A / Alto	Monitorar interdições e avaliar previamente percursos alternativos.	Autorizar e registrar a solução temporária e seus efeitos sobre o atendimento e a medição.	Educação e Gestão
52	Falha de comunicação ou ausência de sinal: demora na resposta a incidentes e mudanças de programação.	M / A / Alto	Manter contatos atualizados e definir pontos ou meios alternativos de comunicação.	Acionar contatos de apoio e executar o procedimento de emergência previamente definido.	Educação e Contratada
53	Falta de combustível, furto ou indisponibilidade de insumos: viagem interrompida ou cancelada.	M / A / Alto	Planejar abastecimento, guarda do veículo e reposição de insumos.	Disponibilizar recurso substituto e comunicar imediatamente a ocorrência.	Contratada
54	Aumento da demanda ou mudança de horários sem avaliação: superlotação, inviabilidade da agenda ou aumento informal de custos.	M / A / Alto	Atualizar a demanda e avaliar os efeitos antes de autorizar mudanças.	Adequar a programação e formalizar alterações pertinentes, assegurando atendimento seguro.	Educação e Gestão
55	Uso do veículo escolar em finalidade incompatível ou subcontratação não autorizada: perda do controle da operação.	M / A / Alto	Verificar quem executa, qual veículo é utilizado e quem dirige, distinguindo locação de transferência do serviço.	Exigir correção e apurar responsabilidades e medidas contratuais cabíveis.	Gestão e Fiscalização

6. RISCOS DE GESTÃO, FISCALIZAÇÃO E PAGAMENTO

Nº	Risco e possíveis consequências	P / I / Nível	Medidas preventivas	Medidas de contingência	Responsáveis
----	---------------------------------	---------------	---------------------	-------------------------	--------------



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE MAXIMILIANO DE ALMEIDA

56	Fiscalização apenas formal ou ausência de registros: impossibilidade de comprovar falhas e serviços realizados.	M / A / Alto	Manter registros de viagens, inspeções, reclamações e providências, com conferência junto às escolas.	Reforçar a fiscalização e reconstruir os registros mediante evidências verificáveis.	Fiscalização e Gestão
57	Medição incorreta, duplicada ou sem comprovação: pagamento superior ou inferior ao devido.	A / A / Crítico	Discriminar no laudo os dias de execução dos percursos regulares, correspondentes a 90 km diários, e os retornos do contraturno efetivamente realizados, correspondentes a 45 km adicionais por atendimento; confrontar os registros com a programação e as ocorrências, sem reconhecimento automático dos quantitativos em caso de execução parcial.	Corrigir a medição e a nota fiscal e adotar as providências para ajuste ou recuperação de valores.	Fiscalização e Financeiro
58	Pagamento em férias, recessos ou dias sem transporte: remuneração por disponibilidade não contratada.	M / A / Alto	Confrontar a medição com calendários e suspensões efetivamente comunicadas.	Excluir os serviços não executados e revisar pagamentos eventualmente realizados.	Fiscalização e Financeiro
59	Pagamento por desvios ou quilômetros extras não autorizados: aumento de despesa sem controle.	M / A / Alto	Definir como registrar e autorizar alterações de percurso e situações emergenciais.	Apurar os fatos e avaliar o reconhecimento da medição com base na execução comprovada e nas condições contratadas.	Gestão e Fiscalização
60	Atraso na emissão do laudo, nota fiscal ou pagamento: conflito e risco de descontinuidade.	M / A / Alto	Fixar fluxo e prazos internos compatíveis com o pagamento até o dia 10 do mês subsequente.	Resolver pendências, informar a contratada e priorizar a regularização dos valores devidos.	Fiscalização, Gestão e Financeiro
61	Descumprimento de obrigações trabalhistas, fiscais ou previdenciárias: passivos, rotatividade ou perda de condições de execução.	M / A / Alto	Acompanhar os documentos exigidos e os indícios de inadimplemento relacionados ao contrato.	Notificar, exigir regularização e avaliar as medidas cabíveis sem decisões automáticas sobre pagamentos.	Contratada e Gestão
62	Variação de custos ou dificuldade financeira da empresa: redução da qualidade, manutenção insuficiente ou abandono.	M / A / Alto	Analisar viabilidade inicial, acompanhar sinais de deterioração e manter regras claras de reajuste e revisão.	Examinar pedidos devidamente instruídos e exigir a manutenção das obrigações enquanto se define a solução cabível.	Contratada, Gestão e Financeiro



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE MAXIMILIANO DE ALMEIDA

63	Alterações verbais ou sem formalização: controvérsia sobre escopo, preço e responsabilidade.	M / A / Alto	Centralizar determinações no gestor e registrar mudanças e autorizações.	Interromper ordens incompatíveis, documentar a ocorrência e formalizar o encaminhamento adequado.	Educação e Gestão
64	Descumprimentos reiterados sem tratamento: normalização de atrasos, falhas e condições inseguras.	M / A / Alto	Registrar ocorrências, notificar e acompanhar prazos de correção e reincidências.	Intensificar controles e instaurar os procedimentos de responsabilização cabíveis.	Fiscalização, Gestão e Autoridade
65	Perda de registros ou troca de fiscal sem transição: descontinuidade dos controles e pagamentos sem histórico.	M / M / Moderado	Utilizar arquivo institucional organizado, cópias de segurança e relatório de passagem de responsabilidade.	Recuperar documentos e realizar conferência conjunta das pendências.	Gestão e Fiscalização
66	Vazamento ou uso indevido de dados de alunos e responsáveis: exposição de endereços, rotinas e informações sensíveis.	M / A / Alto	Restringir acessos, compartilhar somente o necessário e orientar os envolvidos sobre sigilo e segurança.	Conter o incidente, preservar evidências e comunicar imediatamente ao Município para avaliação das providências.	Contratada e Gestão
67	Tratamento inadequado de reclamações: demora em identificar risco e perda da confiança da comunidade escolar.	M / M / Moderado	Manter canal acessível, registro de relatos e fluxo de resposta.	Priorizar relatos de segurança, apurar fatos e comunicar as providências aos interessados.	Educação, Gestão e Contratada
68	Danos ambientais por vazamento ou descarte inadequado: contaminação, custos e responsabilização.	M / M / Moderado	Manutenção adequada e destinação regular de pneus, óleos, filtros, baterias e peças.	Conter o dano, acionar os responsáveis e exigir reparação e destinação adequada dos resíduos.	Contratada e Fiscalização

7. RISCOS DO ENCERRAMENTO E DA CONTINUIDADE DO ATENDIMENTO

Nº	Risco e possíveis consequências	P / I / Nível	Medidas preventivas	Medidas de contingência	Responsáveis
----	---------------------------------	---------------	---------------------	-------------------------	--------------



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE MAXIMILIANO DE ALMEIDA

69	Término da vigência sem planejamento da continuidade: interrupção do transporte durante o período letivo.	M / A / Alto	Acompanhar a data final e iniciar com antecedência a avaliação de continuidade e o procedimento necessário.	Priorizar a solução administrativa cabível para preservar o atendimento, com instrução e autorização correspondentes.	Educação, Gestão e Autoridade
70	Encerramento antecipado ou abandono pela contratada: alunos sem transporte e necessidade de substituição urgente.	M / A / Alto	Monitorar sinais de inadimplemento e organizar informações para eventual transição.	Acionar plano de continuidade, apurar responsabilidades e formalizar a solução substitutiva cabível.	Gestão, Educação e Autoridade
71	Transição inadequada entre prestadores: desconhecimento do roteiro, alunos ou horários e perda de viagens.	M / A / Alto	Preparar informações operacionais atualizadas e reconhecimento do percurso pelo novo prestador, com proteção de dados.	Acompanhar os primeiros atendimentos e corrigir imediatamente as falhas.	Educação e Gestão
72	Medição final incompleta ou pendências não apuradas: pagamento incorreto e dificuldade de encerramento.	M / M / Moderado	Conferir saldo, últimas viagens, ocorrências e documentos antes do fechamento.	Revisar a medição final e registrar separadamente as pendências e seus responsáveis.	Fiscalização, Gestão e Financeiro
73	Eliminação prematura ou retenção indevida de dados: perda de comprovação ou exposição continuada dos estudantes.	M / A / Alto	Definir destinação dos dados e documentos ao final, conforme orientação da Administração e obrigações de conservação.	Recuperar os registros possíveis, restringir acessos e exigir devolução ou eliminação cabível.	Gestão e Contratada
74	Encerramento sem relatório e sem avaliação do desempenho: repetição de falhas em futuras contratações.	M / M / Moderado	Elaborar relatório final com execução, ocorrências, custos e recomendações.	Consolidar as informações disponíveis antes do arquivamento do processo.	Gestão e Fiscalização

8. CONTROLES E EVIDÊNCIAS DE ACOMPANHAMENTO

Momento	Controle	Evidência
Antes da publicação	Conferência da rota, capacidade, dias de atendimento, quilometragem e custos.	Confirmação da Educação, memória de cálculo, planilhas e documentos compatibilizados.
Antes da assinatura	Conferência do veículo, motorista, disponibilidade e seguros; definição da programação inicial.	Documentos válidos, registro da verificação e programação comunicada à contratada.
Antes de cada viagem	Verificação das condições do veículo, motorista, ocupação e condições do trajeto.	Controle operacional da contratada e registro de intercorrências.
Durante a execução	Acompanhamento de horários, percursos e atendimento aos alunos.	Registros da fiscalização, informações das escolas e ocorrências.
A cada substituição	Verificação do veículo ou motorista substituto.	Comunicação, documentos e manifestação da fiscalização.



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE MAXIMILIANO DE ALMEIDA

A cada alteração de calendário ou percurso	Avaliação do atendimento e dos efeitos sobre quilômetros e custos.	Programação atualizada e autorização ou formalização pertinente.
Mensalmente	Conferência dos serviços e dos valores a pagar.	Laudo de medição, nota fiscal e atesto.
Antes do vencimento de documentos	Verificação de renovação e manutenção das condições exigidas.	Controle de vencimentos e documentos atualizados.
Após incidente	Apuração, resposta e revisão dos controles.	Relatório de ocorrência e comprovação das medidas adotadas.
Antes do encerramento	Avaliação de continuidade, transição e pendências.	Relatório de gestão e planejamento do atendimento subsequente.

9. TRATAMENTO DAS OCORRÊNCIAS E ATUALIZAÇÃO DA MATRIZ

As ocorrências deverão ser registradas com identificação da data, percurso, veículo, motorista, descrição do fato, estudantes afetados quando necessário, providências adotadas e responsável pelo acompanhamento, preservando-se o acesso restrito aos dados pessoais.

Os eventos que envolvam risco à integridade dos estudantes deverão ser comunicados imediatamente à Secretaria Municipal de Educação e à gestão do contrato, com adoção das medidas de proteção e acionamento dos serviços de emergência quando necessário.

O gestor e o fiscal deverão reavaliar os riscos após incidentes, substituições relevantes, mudanças de itinerário, alterações da demanda ou identificação de falhas nos controles. A atualização deverá registrar o resultado das medidas adotadas e o nível de risco remanescente.

A indicação de responsáveis nesta matriz refere-se à execução das medidas de controle e ao acompanhamento das ocorrências. Não substitui a definição das obrigações e responsabilidades no edital e no contrato, nem representa transferência automática de riscos entre as partes.

Maximiliano de Almeida - RS, 28 de outubro de 2026.

Documento assinado digitalmente
FLAVIO LUIS ZANANDREA
Data: 29/10/2026 13:19:05-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>

Secretaria Municipal de Educação, Desporto, Cultura e Juventude



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE MAXIMILIANO DE ALMEIDA