



---

**KAREN CHRISTINE MARTYRES CSÁSZÁR SEABRA**

Assessora Técnica

Matrícula: 10394

**CARLOS AUGUSTO DE ASSUNÇÃO**

Agente Administrativo

Matrícula: 9582

Responsável pela digitação do documento

**MATRIZ DE RISCOS**

**1 METODOLOGIA**

Conforme a METODOLOGIA DE GESTÃO DE RISCOS, da Controladoria-Geral da União, para mapeamento e tratamento de riscos envolvendo a contratação deste Expediente Administrativo, considera-se o Entendimento do Contexto, Identificação de Riscos, Identificação e Avaliação de Controles, Cálculo de Níveis de Riscos, Respostas aos Riscos, Validação dos Resultados e Implementação de um Plano de Ação.

**2 ANÁLISE DE RISCOS**

---

Código de Autenticidade: 6A9C.F255.C970.4FB2.0D4C.4E35

Pág 27 / 40



## 2.1 ENTENDIMENTO DO CONTEXTO

Contratação de empresa para fornecimento de estruturas temporárias para os eventos "**TEMPORADA DE INVERNO 2026**" e "**32ª FESTA COLONIAL DE CANELA/RS**" por meio de licitação.

## 2.2 IDENTIFICAÇÃO DE RISCOS

Riscos identificados ao processo de contratação e execução do contrato:

### I. Problemas na documentação apresentada pela empresa;

#### Causas:

- Falta de conferência minuciosa do check-list de todos os documentos necessários conforme os requisitos de contratação;
- Certidões com validade expirada;
- Conformidade dos documentos recebidos com a legislação específica;

#### Consequências:

- Recursos administrativos, ações judiciais, denúncias nos órgãos de controle interno e externo;
- Vícios sanáveis ocasionando atrasos no andamento do processo e cumprimento de prazos;
- Vícios insanáveis ocasionando o arquivamento da contratação e apuração de responsabilidade.



## II. Inconsistências nos documentos que dão suporte à contratação (DFD, ETP e TR);

### Causas:

- Falta de conferência minuciosa de cada documento de suporte (DFD, ETP, TR) com a legislação específica;

### Consequências:

- Recursos administrativos, ações judiciais, denúncias nos órgãos de controle interno e externo;
- Vícios sanáveis ocasionando atrasos no andamento do processo e cumprimento de prazos;
- Vícios insanáveis ocasionando o arquivamento da contratação e apuração de responsabilidade.

## III. Parecer jurídico contrário à contratação;

### Causas:

- Falta de conferência minuciosa de cada documento de suporte (DFD, ETP, TR) com a legislação específica e da documentação apresentada pela empresa;



---

### Consequências:

- Vícios sanáveis ocasionando atrasos no andamento do processo e cumprimento de prazos;
- Vícios insanáveis ocasionando o arquivamento da contratação e apuração de responsabilidade.

### IV. Atraso na entrega;

#### Causas:

- Atrasos costumeiros dos colaboradores da empresa;
- Dificuldades no transporte/logística dos colaboradores.

#### Consequências:

- Atraso no cronograma de execução;
- Efeitos negativos nas expectativas da comunidade e possíveis reatividade;

### V. Problemas técnicos na execução da entrega

#### Causas:

---

Código de Autenticidade: 6A9C.F255.C970.4FB2.0D4C.4E35



- Falha nos equipamentos/ferramentas da empresa;
- Falta de equipamentos/cabeamento/materiais necessários à execução das etapas.

### Consequências:

- Atraso no cronograma.
- Efeitos negativos na comunidade que aguarda a finalização da entrega;
- Dependendo da gravidade da falha, atraso, ou ausência de equipamentos, a qualidade das ferramentas utilizadas poderá impactar na qualidade final da .

### VI. Condições climáticas adversas;

### Causas:

- Fortes chuvas e tempestades;

Código de Autenticidade: 6A9C.F255.C970.4FB2.0D4C.4E35

Pág 31 / 40



---

### Consequências:

- Atrasos no cronograma da entrega e efeitos negativos na reação da comunidade;
- Impossibilidade de transporte de colaboradores e materiais por quedas de barreiras e alagamentos;
- Danos aos equipamentos por fortes chuvas, ventos ou descargas atmosféricas;

### VII. Prejuízo a terceiros

#### Causas:

- Manipulação incorreta de ferramentas ou materiais;

#### Consequências:

- Prejuízo material a terceiros.

### 2.3 IDENTIFICAÇÃO E AVALIAÇÃO DE CONTROLES

---

Código de Autenticidade: 6A9C.F255.C970.4FB2.0D4C.4E35



Após a identificação dos riscos, de suas causas e possíveis consequências, é necessário identificar quais controles estão presentes no processo e mitigar as consequências dos riscos materializados por meio de controles:

- **Controle preventivo:** controles existentes e que atuam sobre as possíveis causas do risco, com o objetivo de prevenir a sua ocorrência.
- **Controle de atenuação e recuperação:** controles existentes executados após a ocorrência do risco com o intuito de diminuir o impacto de suas consequências;
- **Controle detectivo:** controles existentes que atuam na detecção da materialização de um risco ou de sua iminência.

Para calcular os níveis de risco, utilizar-se-á a seguinte tabela, considerando a probabilidade de ocorrência e impacto, caso o risco se materialize:

|                                 |             |   |         |          |          |          |          |
|---------------------------------|-------------|---|---------|----------|----------|----------|----------|
| I<br>M<br>P<br>A<br>C<br>T<br>O | Muito alto  | 5 | 5<br>RM | 10<br>RA | 15<br>RC | 20<br>RC | 25<br>RC |
|                                 | Alto        | 4 | 4<br>RM | 8<br>RA  | 12<br>RA | 16<br>RC | 20<br>RC |
|                                 | Médio       | 3 | 3<br>RB | 6<br>RM  | 9<br>RA  | 12<br>RA | 15<br>RC |
|                                 | Baixo       | 2 | 2<br>RB | 4<br>RM  | 6<br>RM  | 8<br>RA  | 10<br>RA |
|                                 | Muito baixo | 1 | 1<br>RB | 2<br>RB  | 3<br>RB  | 4<br>RM  | 5<br>RM  |

Código de Autenticidade: 6A9C.F255.C970.4FB2.0D4C.4E35

Pág 33 / 40



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL  
PREFEITURA MUNICIPAL DE CANELA

|                 | 1             | 2        | 3     | 4    | 5          |
|-----------------|---------------|----------|-------|------|------------|
|                 | Muito baixa   | Baixa    | Média | Alta | Muito alta |
|                 | PROBABILIDADE |          |       |      |            |
| NÍVEIS DE RISCO | RB            | PEQUENO  |       |      |            |
|                 | RM            | MODERADO |       |      |            |
|                 | RA            | ALTO     |       |      |            |
|                 | RC            | CRÍTICO  |       |      |            |

### 2.4.1 MATRIZ DE RISCOS

| RISCO    | NÍVEL   | MEDIDAS PREVENTIVAS  | MEDIDAS CORRETIVAS   | RESPONSÁVEL |
|----------|---|--|--|-------------|
| BAIXO    | PROBLEMAS NA DOCUMENTAÇÃO APRESENTADA PELA EMPRESA                          | Análise minuciosa da documentação pelas Secretarias envolvidas no processo e PGM.  | Solicitação da documentação correta em prazo hábil.              | Contratante |
| MODERADO | INCONSISTÊNCIAS NOS DOCUMENTOS QUE DÃO SUPORTE À CONTRATAÇÃO (DFD, ETP, TR) | Elaboração cuidadosa dos documentos DFD, ETP, TR e MR para uma correta instrução do processo, sendo revisado internamente. | Solicitação dos ajustes necessários para correção em prazo hábil | Contratante |
| BAIXO    | PARECER JURÍDICO CONTRÁRIO À CONTRATAÇÃO                                    | Instrução do processo de acordo com a Lei 14.133 /2021 e outros normativos correlatos.                                     | Solicitação dos ajustes necessários para correção em prazo hábil | Contratante |
|          |   |  |  |             |

Código de Autenticidade: 6A9C.F255.C970.4FB2.0D4C.4E35

Pág 34 / 40



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL  
PREFEITURA MUNICIPAL DE CANELA

|          |   |  |   |                            |
|----------|---|--|---|----------------------------|
| MODERADO | ATRASO NA ENTREGA                         | Alinhamento prévio entre a organização do evento e a empresa para evitar atrasos           | Aplicação de sanções contratuais progressivas   | Contratada                 |
| BAIXO    | PROBLEMAS TÉCNICOS NA EXECUÇÃO DA ENTREGA | Acompanhamento da contratante quanto à evolução e bom andamento das atividades de suporte  | Notificação à empresa contratada, caso as medidas não estejam sendo realizadas em prazo hábil ou não sendo realizadas de forma satisfatória                                     | Contratada                 |
| MODERADO | CONDIÇÕES CLIMÁTICAS ADVERSAS             | Acompanhamento da previsão do tempo quanto à precipitação, ventos e descargas atmosféricas | Ajustar cronograma físico-financeiro de forma a diminuir o impacto das mudanças e ao orçamento do projeto   | Contratante/<br>Contratado |
| BAIXO    | PREJUÍZO A TERCEIROS                      | Acompanhamento periódico da execução da entrega <i>in loco</i>                             | Notificação à empresa contratada em caso de irregularidades identificadas e aplicação de sanções progressivas em caso de não cumprimento de obrigações de segurança do trabalho | Contratada                 |

## 2.5 RESPOSTAS AOS RISCOS

As respostas aos riscos deverão estar balizadas pelo nível de risco, calculado baseado na sua probabilidade de ocorrência e impacto nos objetivos da contratação caso se materializem. As tabelas nos itens a seguir demonstram os aspectos a serem considerados quanto à probabilidade e impacto.

### 2.5.1 PROBABILIDADE

Código de Autenticidade: 6A9C.F255.C970.4FB2.0D4C.4E35

Pág 35 / 40



| PROBABILIDADE | DESCRIÇÃO DA PROBABILIDADE  | PESO |
|---------------|---|------|
| Muito baixa   | <b>Improvável.</b> Em situações excepcionais, o evento poderá até ocorrer, mas nada nas circunstâncias indica essa possibilidade. | 1    |
| Baixa         | <b>Rara.</b> De forma inesperada ou casual, o evento poderá ocorrer, pois as circunstâncias pouco indicam essa possibilidade.     | 2    |
| Média         | <b>Possível.</b> De alguma forma, o evento poderá ocorrer, pois as circunstâncias indicam moderadamente essa possibilidade.       | 3    |
| Alta          | <b>Provável.</b> De forma até esperada, o evento poderá ocorrer, pois as circunstâncias indicam fortemente essa possibilidade.    | 4    |
| Muito alta    | <b>Praticamente certa.</b> De forma inequívoca, o evento vai ocorrer. As circunstâncias indicam claramente essa possibilidade.    | 5    |

## 2.5.2 IMPACTO

| IMPACTO     | DESCRIÇÃO DO IMPACTO NOS OBJETIVOS, CASO O RISCO SE MATERIALIZE        | PESO |
|-------------|--|------|
| Muito baixo | Mínimo impacto nos objetivos do processo                               | 1    |
| Baixo       | Pequeno impacto nos objetivos do processo.                             | 2    |
| Médio       | Moderado impacto nos objetivos do processo, porém recuperável.         | 3    |
| Alto        | Significativo impacto nos objetivos do processo, de difícil reversão.  | 4    |
| Muito alto  | Catastrófico impacto nos objetivos do processo, de forma irreversível. | 5    |

Código de Autenticidade: 6A9C.F255.C970.4FB2.0D4C.4E35

Pág 36 / 40



### 2.5.3 RESPOSTAS AOS RISCOS

|  |  |  |
|--|--|--|
|  |  |  |
|--|--|--|

Código de Autenticidade: 6A9C.F255.C970.4FB2.0D4C.4E35



| RISCO          | AÇÃO NECESSÁRIA  | EXCEÇÃO   |
|----------------|--|---|
| <b>BAIXO</b>   | Nível de risco dentro do apetite a risco, mas é possível que existam oportunidades de maior retorno que podem ser exploradas assumindo-se mais riscos, avaliando a relação custo x benefício, diminuindo o nível de controle.  | Caso o risco seja priorizado para implementação de medidas de tratamento, essa priorização deve ser justificada pela unidade e aprovada pelo seu dirigente máximo.                                  |
| <b>MÉDIO</b>   | Nível de risco dentro do apetite a risco. Geralmente nenhuma medida especial é necessária, porém requer atividades de monitoramento específicas e atenção da unidade na manutenção de respostas e controles para manter o risco nesse nível, ou reduzi-lo sem custos adicionais. | Caso o risco seja priorizado para implementação de medidas de tratamento, essa priorização deve ser justificada pela unidade e aprovada pelo seu dirigente máximo.                                  |
| <b>ALTO</b>    | Nível de risco além do apetite a risco. Qualquer risco neste nível deve ser comunicado ao dirigente máximo da unidade e ter uma ação tomada em período determinado. Postergação de medidas só com autorização do dirigente máximo da unidade.                                    | Caso o risco não seja priorizado para implementação de medidas de tratamento, a não priorização deve ser justificada pela unidade e aprovada pelo seu dirigente máximo.                             |
| <b>EXTREMO</b> | Nível de risco muito além do apetite a risco. Qualquer risco neste nível deve ser objeto do estudo minucioso comunicado ao dirigente máximo da unidade para resposta imediata. Postergação de medidas só a autoridade máxima do ente.  | Caso o risco não seja priorizado para implementação de medidas de tratamento, a não priorização deve ser justificada pela unidade e aprovada pelo seu dirigente máximo e autoridade máxima do ente. |

## 2.6 VALIDAÇÃO DOS RESULTADOS

Os resultados poderão ser validados durante a execução do contrato pelos gestores e fiscais do contrato, durante a implementação do plano de risco, incorporado ao plano de fiscalização do contrato, caso implementado.

Código de Autenticidade: 6A9C.F255.C970.4FB2.0D4C.4E35

Pág 38 / 40



## 2.7 IMPLEMENTAÇÃO DE UM PLANO DE AÇÃO

Sugere-se a transcrição da matriz de riscos (item 2.4.1) na minuta do contrato, e a incorporação de um plano de ação para mitigação e resposta à materialização dos riscos no plano de fiscalização a ser seguido pelos fiscais do contrato.

Código de Autenticidade: 6A9C.F255.C970.4FB2.0D4C.4E35

Pág 39 / 40



**ATHOS OLIVEIRA CUNHA**

Secretário Municipal de Turismo e Cultura

Responsável pela demanda

**KAREN CHRISTINE MARTYRES CSÁSZÁR SEABRA**

Assessora Técnica

Matrícula: 10394

**CARLOS AUGUSTO DE ASSUNÇÃO**

Agente Administrativo

Matrícula: 9582

Responsável pela digitação do documento

# PROTOCOLO DE ASSINATURA(S)

**Tipo de Documento: Processos do Protocolo**

**Número do Documento: 2026/1128**

O documento acima foi proposto para assinatura eletrônica ou digital através da plataforma de assinatura **Portal de Assinaturas System**. Para verificar a autenticidade das assinaturas clique neste link

<https://servicosonline.canela.rs.gov.br:8181/sys568/publico/autenticidade-documento.xhtml>

e insira o Código CRC: **99700207**.

Para acessar o link de assinatura, basta apontar a câmera de seu dispositivo móvel para a imagem abaixo:

