



**ESTADO DO PARÁ**  
**PODER EXECUTIVO**

## **MAPA DE GERENCIAMENTO DE RISCOS**

Processo Administrativo nº 00010.20260227/0002-62

Objeto: Contratação de empresa para fornecimento de brinquedos, visando atender as demandas da Secretaria Municipal de Trabalho e Promoção Social do Município de Soure/PA.

### **1. Apresentação**

O presente Mapa de Gerenciamento de Riscos tem por finalidade identificar, avaliar, classificar e estabelecer medidas de tratamento dos riscos capazes de impactar o planejamento, a seleção do fornecedor e a execução da futura contratação, em observância aos princípios da eficiência, do planejamento, da economicidade, da prevenção e da boa governança administrativa, nos termos da Lei nº 14.133/2021.

A gestão de riscos constitui instrumento essencial de apoio à tomada de decisão administrativa, permitindo à Administração antecipar situações que possam comprometer o alcance do interesse público, reduzir a probabilidade de falhas na instrução processual e na execução contratual, bem como adotar medidas preventivas e corretivas voltadas à obtenção da solução mais vantajosa e segura para o Município.

Considerando a natureza do objeto, que envolve o fornecimento de brinquedos destinados ao atendimento de ações e atividades desenvolvidas pela Secretaria Municipal de Trabalho e Promoção Social, os riscos foram analisados em três fases principais: planejamento da contratação, seleção do fornecedor e gestão/execução contratual.

### **2. Metodologia de avaliação dos riscos**

Para fins deste mapa, os riscos foram avaliados com base em dois critérios: probabilidade de ocorrência e impacto potencial sobre a contratação. A probabilidade foi classificada em baixa, média e alta, ao passo que o impacto foi classificado em baixo, médio e alto, considerando os reflexos sobre a legalidade, a eficiência, a economicidade, a continuidade do atendimento e a satisfação do interesse público.

A classificação final do risco observa a combinação entre a probabilidade e o impacto identificados, permitindo à Administração estabelecer medidas preventivas, corretivas e contingenciais proporcionais à relevância de cada evento de risco.

### **3. Matriz de riscos**

**ESTADO DO PARÁ**  
**PODER EXECUTIVO**

<b>Risco / Fase</b>	<b>Evento, causas e consequências</b>	<b>Avaliação</b>	<b>Tratamento e responsável</b>
<b>Risco 01 - Planejamento</b>	<p>Evento: definição inadequada das especificações do objeto.</p> <p>Causas: descrição genérica, insuficiente ou excessivamente restritiva; ausência de detalhamento técnico; falha na identificação dos padrões mínimos de qualidade e segurança.</p> <p>Consequências: aquisição de itens inadequados; restrição indevida da competitividade; impugnações; sobrepreço ou contratação ineficiente.</p>	<p>Probabilidade: Média</p> <p>Impacto: Alto</p> <p>Nível: Alto</p>	<p>Medidas preventivas: detalhar adequadamente os itens; compatibilizar especificações com a necessidade real; evitar exigências irrelevantes; submeter o Termo de Referência à revisão técnica.</p> <p>Contingência: retificação do edital/termo de referência ou suspensão do certame para saneamento.</p> <p>Responsável: Setor demandante / Agente de contratação / Equipe de planejamento.</p>
<b>Risco 02 - Planejamento</b>	<p>Evento: estimativa de quantitativos inferior ou superior à demanda real.</p> <p>Causas: levantamento deficiente da demanda; ausência de memória de cálculo; desconsideração do histórico de consumo e da reserva técnica.</p> <p>Consequências: desabastecimento, necessidade de nova contratação, desperdício de recursos ou estoque ocioso.</p>	<p>Probabilidade: Média</p> <p>Impacto: Alto</p> <p>Nível: Alto</p>	<p>Medidas preventivas: basear quantitativos na demanda anual e no histórico do exercício anterior; formalizar memória de cálculo com reserva técnica de 10%; validar dados com a unidade requisitante.</p> <p>Contingência: avaliar aditamento, nova contratação ou reprogramação de distribuição.</p> <p>Responsável: Setor demandante / Equipe de planejamento.</p>
<b>Risco 03 -</b>	<p>Evento: pesquisa de preços inconsistente ou</p>	<p>Probabilidade: Média</p>	<p>Medidas preventivas: realizar pesquisa de</p>

**ESTADO DO PARÁ**  
**PODER EXECUTIVO**

<b>Risco / Fase</b>	<b>Evento, causas e consequências</b>	<b>Avaliação</b>	<b>Tratamento e responsável</b>
<b>Planejamento</b>	<p>incompatível com o mercado.</p> <p>Causas: coleta insuficiente de preços; uso de referências desatualizadas; comparação com objetos não equivalentes.</p> <p>Consequências: sobrepreço, fracasso do certame, contratação com valores incompatíveis ou questionamentos pelos órgãos de controle.</p>	<p>Impacto: Alto</p> <p>Nível: Alto</p>	<p>preços nos termos do art. 23 da Lei nº 14.133/2021; utilizar fontes idôneas e variadas; formalizar mapa comparativo.</p> <p>Contingência: revisar a pesquisa e, se necessário, revogar ou anular o procedimento para saneamento.</p> <p>Responsável: Setor de compras / Equipe de planejamento.</p>
<b>Risco 04 - Seleção do fornecedor</b>	<p>Evento: certame deserto ou fracassado.</p> <p>Causas: exigências excessivas; preço estimado incompatível; baixa atratividade; falhas no edital.</p> <p>Consequências: atraso no atendimento da necessidade pública; necessidade de republicação do certame; comprometimento das ações da Secretaria.</p>	<p>Probabilidade: Média</p> <p>Impacto: Médio</p> <p>Nível: Médio</p>	<p>Medidas preventivas: estruturar edital com exigências proporcionais; realizar pesquisa de preços realista; parcelar por item para ampliar a competitividade.</p> <p>Contingência: reavaliar edital, especificações e preços estimados e promover nova licitação.</p> <p>Responsável: Agente de contratação / Setor de compras.</p>
<b>Risco 05 - Seleção do fornecedor</b>	<p>Evento: habilitação de fornecedor sem capacidade adequada de execução.</p> <p>Causas: análise insuficiente da documentação; falha na conferência da regularidade; ausência de</p>	<p>Probabilidade: Baixa</p> <p>Impacto: Alto</p> <p>Nível: Médio</p>	<p>Medidas preventivas: conferir rigorosamente a habilitação; realizar diligências formais quando necessárias; exigir somente os documentos previstos no edital.</p>

**ESTADO DO PARÁ**  
**PODER EXECUTIVO**

<b>Risco / Fase</b>	<b>Evento, causas e consequências</b>	<b>Avaliação</b>	<b>Tratamento e responsável</b>
	diligências quando cabíveis. Consequências: inexecução contratual; atraso na entrega; descumprimento de obrigações; necessidade de nova contratação.		Contingência: aplicação de penalidades, convocação de remanescente ou rescisão contratual. Responsável: Agente de contratação / Comissão de contratação / Fiscal do contrato.
<b>Risco 06 - Execução contratual</b>	Evento: entrega de brinquedos em desconformidade com as especificações. Causas: falha de controle de qualidade do fornecedor; substituição por produto inferior; deficiência no recebimento. Consequências: prejuízo ao interesse público; impossibilidade de uso; risco à segurança dos usuários; atraso na execução.	Probabilidade: Média Impacto: Alto Nível: Alto	Medidas preventivas: estabelecer critérios claros de aceitação; realizar recebimento provisório e definitivo com conferência quantitativa e qualitativa; exigir substituição imediata. Contingência: recusar formalmente os produtos, notificar a contratada e aplicar sanções. Responsável: Fiscal do contrato / Almoxarifado / Setor requisitante.
<b>Risco 07 - Execução contratual</b>	Evento: atraso na entrega dos itens. Causas: falhas logísticas; insuficiência de estoque; problemas de transporte; desorganização operacional da contratada. Consequências: prejuízo às atividades da Secretaria; atraso em ações, campanhas e	Probabilidade: Média Impacto: Médio Nível: Médio	Medidas preventivas: fixar prazos razoáveis; exigir capacidade logística mínima; acompanhar ordens de fornecimento. Contingência: notificação formal, aplicação de penalidades e adoção de medida substitutiva, se cabível.

**ESTADO DO PARÁ**  
**PODER EXECUTIVO**

<b>Risco / Fase</b>	<b>Evento, causas e consequências</b>	<b>Avaliação</b>	<b>Tratamento e responsável</b>
	eventos; comprometimento do planejamento anual.		Responsável: Fiscal do contrato / Gestor do contrato.
<b>Risco 08 - Execução contratual</b>	Evento: fornecimento de brinquedos com potencial risco à segurança das crianças. Causas: baixa qualidade dos produtos; ausência de conferência técnica; especificação incompleta; inadequação do fornecedor. Consequências: risco de acidentes, danos físicos aos usuários, responsabilização da Administração e necessidade de recolhimento dos itens.	Probabilidade: Baixa Impacto: Alto Nível: Médio/Alto	Medidas preventivas: prever exigências mínimas de segurança; conferir adequação etária, acabamento e resistência no recebimento; rejeitar produtos perigosos. Contingência: suspender o uso, recolher os itens, exigir substituição integral e instaurar procedimento sancionatório. Responsável: Fiscal do contrato / Setor requisitante.
<b>Risco 09 - Execução contratual</b>	Evento: falha na fiscalização e no acompanhamento contratual. Causas: designação inadequada de fiscais; ausência de rotinas de conferência; deficiência de registros; falta de capacitação. Consequências: recebimento indevido; dificuldade de responsabilização do fornecedor; pagamentos indevidos; fragilidade perante órgãos de controle.	Probabilidade: Média Impacto: Alto Nível: Alto	Medidas preventivas: designar formalmente gestor e fiscal; capacitar servidores; adotar checklists e registros formais de ocorrências. Contingência: reforço imediato da fiscalização, revisão dos atos de recebimento e apuração de responsabilidades. Responsável: Autoridade competente / Gestor do contrato / Fiscal do contrato.

**ESTADO DO PARÁ**  
**PODER EXECUTIVO**

<b>Risco / Fase</b>	<b>Evento, causas e consequências</b>	<b>Avaliação</b>	<b>Tratamento e responsável</b>
<b>Risco 10 - Execução contratual</b>	<p>Evento: pagamento por item não entregue ou entregue em desacordo.</p> <p>Causas: falha na conferência documental; ausência de fiscalização efetiva; tramitação acelerada da despesa.</p> <p>Consequências: dano ao erário; enriquecimento indevido do contratado; responsabilização dos agentes públicos.</p>	<p>Probabilidade: Baixa</p> <p>Impacto: Alto</p> <p>Nível: Médio</p>	<p>Medidas preventivas: vincular o pagamento ao recebimento definitivo; exigir compatibilidade entre nota fiscal, ordem de fornecimento e atesto; conferir quantitativos e especificações.</p> <p>Contingência: suspender o pagamento e instaurar procedimento para glosa, restituição ou apuração de responsabilidade.</p> <p>Responsável: Setor financeiro / Fiscal do contrato / Gestor do contrato.</p>
<b>Risco 11 - Execução contratual</b>	<p>Evento: descontinuidade do fornecimento durante a vigência contratual.</p> <p>Causas: incapacidade financeira superveniente; quebra de estoque; desorganização empresarial; abandono contratual.</p> <p>Consequências: paralisação do atendimento das demandas da Secretaria; prejuízo a ações socioassistenciais; necessidade de solução substitutiva.</p>	<p>Probabilidade: Baixa</p> <p>Impacto: Alto</p> <p>Nível: Médio</p>	<p>Medidas preventivas: exigir habilitação regular; acompanhar o desempenho do contratado; prever penalidades e mecanismos de substituição.</p> <p>Contingência: notificação para regularização, rescisão contratual e convocação de remanescente ou novo processo.</p> <p>Responsável: Gestor do contrato / Autoridade competente.</p>
<b>Risco 12 - Planejamento</b>	<p>Evento: ausência de previsão no PCA ou inconsistência no planejamento administrativo.</p>	<p>Probabilidade: Média</p> <p>Impacto: Médio</p>	<p>Medidas preventivas: promover a inclusão formal da contratação no PCA; justificar</p>



**ESTADO DO PARÁ**  
**PODER EXECUTIVO**

<b>Risco / Fase</b>	<b>Evento, causas e consequências</b>	<b>Avaliação</b>	<b>Tratamento e responsável</b>
	<p>Causas: necessidade superveniente; falha na consolidação do plano; atualização intempestiva.</p> <p>Consequências: fragilidade procedimental; apontamentos pelos órgãos de controle; necessidade de adequação posterior.</p>	<p>Nível: Médio</p>	<p>administrativamente a atualização do planejamento.</p> <p>Contingência: regularização do PCA antes da conclusão da fase interna.</p> <p>Responsável: Setor de planejamento / Autoridade competente.</p>

#### **4. Síntese dos riscos de maior relevância**

Considerando a análise realizada, merecem atenção prioritária os riscos relacionados à definição inadequada das especificações do objeto, à estimativa incorreta dos quantitativos, à pesquisa de preços inconsistente, à entrega de itens em desconformidade com as especificações e à falha na fiscalização contratual, por possuírem maior potencial de comprometer a legalidade, a vantajosidade e a eficiência da contratação.

#### **5. Medidas gerais de controle**

Como medidas gerais de governança e controle, recomenda-se: elaboração minuciosa do Termo de Referência, com especificações claras e objetivas; formalização da memória de cálculo dos quantitativos; realização de pesquisa de preços idônea, nos termos do art. 23 da Lei nº 14.133/2021; designação formal de gestor e fiscal do contrato; adoção de checklist de recebimento e conferência dos itens; registro formal de ocorrências, notificações e medidas corretivas; e observância rigorosa aos princípios da legalidade, eficiência, planejamento e interesse público.

#### **6. Conclusão**

O presente Mapa de Gerenciamento de Riscos demonstra que a futura contratação é viável, desde que observadas as medidas preventivas e mitigadoras aqui indicadas. Os riscos identificados são administráveis e compatíveis com a natureza do objeto, não representando, por si sós, impedimento à continuidade do processo, mas sim elementos que exigem tratamento técnico e acompanhamento sistemático por parte da Administração.

Dessa forma, recomenda-se a adoção deste mapa como instrumento integrante da fase de planejamento da contratação, servindo de suporte para a elaboração do Termo de Referência, para a condução do certame e para a gestão da futura execução contratual, em conformidade com a Lei nº 14.133/2021 e com as boas práticas de governança nas contratações públicas.

Soure/PA, 04 de março de 2026.

**Autores:**

**Marivaldo Sarmiento Sena**  
Matricula nº. 1516



Prefeitura de  
**SOURE**  
Compromisso que transforma

**ESTADO DO PARÁ**  
**PODER EXECUTIVO**

**Luiz Claudio Pimentel santos**  
Matricula: 3303

**KESSIA MOURA DE MOURA**  
Matricula nº. 2360