



I.2 MAPA DE GERENCIAMENTO DE RISCOS

Art. 18, inciso X da Lei 14.133/2021



Unidade Requisitante

Secretaria Municipal de Finanças E Planejamento, 07.733.256/0001-57



Equipe de Planejamento

Ygor Bastos Souza



Objeto Detalhado

Contratação de empresa especializada para assessorar a Secretaria de Finanças e Planejamento (SEFIN) na elaboração e acompanhamento da execução de um plano para o aumento da autonomia financeira do Município, com foco no incremento das receitas tributárias.

O presente gerenciamento de riscos permite ações contínuas de planejamento, organização e controle dos recursos relacionados aos riscos que possam comprometer o sucesso do planejamento da contratação, da seleção do fornecedor e da gestão contratual.

O Mapa de Gerenciamento de Riscos contém a identificação e a análise dos principais riscos, consistindo na compreensão da natureza e determinação do nível de risco, que corresponde à combinação do impacto e de suas probabilidades que possam comprometer a efetividade da contratação, bem como o alcance dos resultados pretendidos com a solução a ser contratada.

Para cada risco identificado, definiu-se: a probabilidade de ocorrência dos eventos, os possíveis danos e impacto caso o risco ocorra, possíveis ações preventivas e de contingência (respostas aos riscos), bem como o registro e o acompanhamento das ações de tratamento dos riscos.

Para estimar o nível dos riscos, utilizou-se a matriz abaixo recomendada no Referencial Básico de Gestão de Riscos do TCU.

ESCALA DE PROBABILIDADES		
PROBABILIDADE	DESCRIÇÃO DA PROBABILIDADE, DESCONSIDERANDO OS CONTROLES	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
Muito Alta	Praticamente certa. De forma inequívoca, o evento ocorrerá, às circunstâncias indicam claramente essa possibilidade.	10



ESCALA DE CONSEQUÊNCIAS

IMPACTO	DESCRIÇÃO DA PROBABILIDADE, DESCONSIDERANDO OS CONTROLES	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

MATRIZ DE RISCO

IMPACTO	MUITO ALTO	RISCO MÉDIO	RISCO MÉDIO	RISCO ALTO	RISCO EXTREMO	RISCO EXTREMO
	ALTO	RISCO BAIXO	RISCO MÉDIO	RISCO ALTO	RISCO ALTO	RISCO EXTREMO
	MÉDIO	RISCO BAIXO	RISCO MÉDIO	RISCO MÉDIO	RISCO ALTO	RISCO ALTO
	BAIXO	RISCO BAIXO	RISCO BAIXO	RISCO MÉDIO	RISCO MÉDIO	RISCO MÉDIO
	MUITO BAIXO	RISCO BAIXO	RISCO BAIXO	RISCO BAIXO	RISCO BAIXO	RISCO MÉDIO
		MUITO BAIXA	BAIXA	MÉDIA	ALTA	MUITO ALTA
PROBABILIDADE						

Em atendimento ao inciso X do art. 18 da Lei 14.133/2021, o presente instrumento visa analisar os riscos que possam comprometer o sucesso da licitação e a boa execução contratual.

Risco Alto - Falta de Experiência do Fornecedor

Etapa	Impacto	Probabilidade
Seleção do Fornecedor	Alto	Alta
Dano		
Consultoria não alcança resultados esperados podendo comprometer o plano financeiro.		
Ações Preventivas		Responsável
Realizar criteriosa verificação de histórico e portfólio do fornecedor.		Maria Mônica Barbosa
Incluir como critério de seleção a experiência comprovada em projetos similares.		Maria Mônica Barbosa
Ações de Contingência		Responsável
Revisar e ajustar os requisitos no processo de seleção caso necessário.		Carlos Renan de Oliveira Silva



Risco Alto - Sublinhamento de Metas não Realistas

Etapa	Impacto	Probabilidade
Planejamento	Muito Alto	Média
Dano		
Metas financeiras inalcançáveis que podem frustrar todas as partes envolvidas.		
Ações Preventivas		Responsável
Realizar estudos de viabilidade antes de definir metas.		Marina Pinheiro de Oliveira
Estabelecer metas com base em dados históricos e pesquisas sérias.		Marina Pinheiro de Oliveira
Ações de Contingência		Responsável
Realizar revisão periódica das metas permitindo ajustes em tempo hábil.		Carlos Renan de Oliveira Silva

ETP nº 110/2025 - Contratação de empresa especializada para assessorar a Secretaria de Finanças e Planejamento (SEFIN) na elaboração e acompanhamento da execução de um plano para o aumento da autonomia financeira do Município, com foco no incremento das receitas tributárias.

Solonópolis - CE,