



## MAPA DE RISCOS

### IDENTIFICAÇÃO DA NECESSIDADE DA CONTRATAÇÃO

A implementação de um sistema eficaz de gestão financeira e orçamentária é essencial para garantir a transparência e a eficiência na administração pública. O Sistema Único e Integrado de Execução Orçamentária, Administração Financeira e Controle (SIAFIC) foi criado com o objetivo de unificar e padronizar os procedimentos contábeis e financeiros em todas as esferas de governo. Para o Consórcio Público de Manejo dos Resíduos Sólidos da Região Sertão de Crateús (CORSEC), a adoção do SIAFIC não é apenas uma exigência legal, mas também uma oportunidade de melhorar significativamente a gestão dos recursos públicos.

#### Necessidade de Assessoria Especializada

1. **Complexidade do SIAFIC:** A implementação do SIAFIC envolve uma série de procedimentos técnicos e administrativos complexos. A assessoria especializada é fundamental para garantir que todas as etapas sejam cumpridas corretamente, evitando erros que possam comprometer a eficiência do sistema.
2. **Adequação às Normas Legais:** A legislação que regula o SIAFIC exige a adoção de práticas contábeis e financeiras específicas. Uma equipe de assessoria experiente pode assegurar que o CORSEC esteja em conformidade com todas as exigências legais, evitando penalidades e garantindo a transparência na gestão dos recursos.
3. **Capacitação dos Operadores:** A implementação do SIAFIC não se resume à instalação de um sistema de software. É crucial que os operadores responsáveis pelo manuseio do sistema estejam devidamente capacitados para utilizá-lo de forma eficaz. A assessoria especializada inclui a capacitação dos funcionários, garantindo que eles possuam o conhecimento necessário para operar o sistema e realizar as atividades diárias de forma eficiente.
4. **Otimização de Processos:** A assessoria na implantação do SIAFIC também contribui para a otimização dos processos internos do CORSEC. Com a experiência de profissionais qualificados, é possível identificar e corrigir falhas nos procedimentos atuais, promovendo uma gestão mais eficaz e econômica dos recursos.

#### Benefícios da Contratação

1. **Transparência e Controle:** A correta implementação do SIAFIC garante maior transparência na administração dos recursos públicos, permitindo um controle mais rigoroso das despesas e receitas.
2. **Melhoria na Gestão dos Recursos:** Com a assessoria especializada, o CORSEC poderá implementar práticas de gestão financeira mais eficientes, resultando em uma melhor utilização dos recursos públicos.
3. **Cumprimento das Exigências Legais:** A contratação de serviços de assessoria assegura que o CORSEC esteja em conformidade com todas as obrigações legais, evitando problemas futuros com órgãos de fiscalização.
4. **Capacitação Contínua:** Além da implementação inicial, a assessoria pode proporcionar treinamentos contínuos para os operadores, garantindo que estejam



CONSÓRCIO PÚBLICO  
MANEJO DE RESÍDUOS SÓLIDOS REGIÃO SERTÃO DE CRATEÚS  
(CORSEC)

sempre atualizados em relação às melhores práticas e novas funcionalidades do sistema.

Conclusão:

A contratação de serviços de assessoria para a implantação das rotinas relacionadas ao SIAFIC e a capacitação dos operadores é uma medida essencial para garantir a eficiência e a transparência na gestão dos recursos do CORSEC. A complexidade do sistema, aliada à necessidade de conformidade com as exigências legais e à importância de uma capacitação adequada dos operadores, justifica plenamente a necessidade de uma assessoria especializada. Com isso, o CORSEC poderá não apenas atender às obrigações legais, mas também aprimorar significativamente a gestão financeira e orçamentária, promovendo uma administração pública mais eficiente e transparente.

FASE DE ANÁLISE

X	Planejamento da Contratação e Seleção do Fornecedor
	Gestão do Contrato

RISCO 01

Selecionar equipe inadequada para realizar o planejamento da contratação

<b>Probabilidade:</b>	X	Baixa		Média		Alta
<b>Impacto:</b>		Baixa		Média	X	Alta
<b>Id</b>	<b>Dano</b>					
1.	Realizar estudo falho, incompleto ou impreciso, podendo ocasionar prejuízos na contratação					
<b>Id</b>	<b>Ação Preventiva</b>				<b>Responsável</b>	
1.	Escolher equipe com conhecimentos suficientes para os estudos em tempo hábil para que não haja prejuízos durante a fase de planejamento.				Setor Requisitante	
<b>Id</b>	<b>Ação de Contingência</b>				<b>Responsável</b>	
1.	Substituir membros da equipe planejamento que não estejam apresentando bom rendimento.				Setor Requisitante	
2.	Capacitar os servidores escolhidos para o planejamento.				Setor Requisitante	
3.	Designar membros com mais experiência em contratações.				Setor Requisitante	

RISCO 02

Consórcio Público de Manejo de Resíduos Sólidos - Região Sertão de  
Crateús (CORSEC)

CNPJ:31.277.622/0001-95 | Rua Dr. Otávio Lobo, 334 - CENTRO - 62280-000 -  
Santa Quitéria CE



**CONSÓRCIO PÚBLICO  
MANEJO DE RESÍDUOS SÓLIDOS REGIÃO SERTÃO DE CRATEÚS  
(CORSEC)**

Valores estimados ou preços de referência para a contratação inferiores aos praticados no mercado.

<b>Probabilidade:</b>	X	Baixa		Média		Alta
<b>Impacto:</b>		Baixa		Média	X	Alta

<b>Id</b>	<b>Dano</b>				
<b>1.</b>	Dificuldade na verificação da proposta mais vantajosa em detrimento aos preços efetivamente praticados no mercado, trazendo o limite de contratação a valores ínfimos, ocasionando inclusive o fracasso da licitação, ou a contratação de produto/serviço com qualidade abaixo do esperado.				
<b>Id</b>	<b>Ação Preventiva</b>			<b>Responsável</b>	
<b>1.</b>	Realizar as pesquisas de preços em sistema eletrônico, buscando das bases de preços de contratações de outros órgãos da Administração Pública, principalmente realizados por órgãos com a semelhança deste, sob os aspectos da regionalidade, prazo máximo de 06 (seis) meses, e densidade populacional.			Setor de Cotação de Preços	
<b>Id</b>	<b>Ação de Contingência</b>			<b>Responsável</b>	
<b>1.</b>	Realizar de forma complementar cotações de preços em empresas especializadas no mercado, de modo a ratificar a compatibilidade de preços das cotações eletrônicas. Justificar a escolha das empresas requeridas.			Setor de Cotação de Preços	

**RISCO 03**

Valores estimados ou preços de referência para a contratação superiores aos praticados no mercado.

<b>Probabilidade:</b>		Baixa		Média	X	Alta
<b>Impacto:</b>		Baixa		Média	X	Alta

<b>Id</b>	<b>Dano</b>				
<b>1.</b>	Prejuízo ao erário, tendo em vista o gasto com valores superiores aos praticados no mercado.				
<b>Id</b>	<b>Ação Preventiva</b>			<b>Responsável</b>	
<b>1.</b>	Realizar as pesquisas de preços em sistema eletrônico, buscando das bases de preços de contratações de outros órgãos da Administração Pública, principalmente realizados por órgãos com a semelhança deste, sob os aspectos da regionalidade, prazo máximo de 06 (seis) meses, e densidade populacional.			Setor de Cotação de Preços	
<b>Id</b>	<b>Ação de Contingência</b>			<b>Responsável</b>	



**CONSÓRCIO PÚBLICO**  
**MANEJO DE RESÍDUOS SÓLIDOS REGIÃO SERTÃO DE CRATEÚS**  
**(CORSEC)**

<b>1.</b>	Realizar de forma complementar cotações de preços em empresas especializadas no mercado, de modo a ratificar a compatibilidade de preços das cotações eletrônicas. Justificar a escolha das empresas requeridas.	Setor de Cotações de Preços
<b>2.</b>	Conferir junto à vencedora, através de documentos hábeis como nota fiscal, os valores de mercado, juntamente com a composição de preços dos produtos, contendo todos os valores incidentes na comercialização/prestação do objeto.	Agente de Contratação / Comissão de Contratação

<b>RISCO 04</b>						
Planejamento precário.						
<b>Probabilidade:</b>	X	Baixa		Média		Alta
<b>Impacto:</b>		Baixa		Média	X	Alta
<b>Id</b>	<b>Dano</b>					
<b>1.</b>	Não atendimento ao princípio da motivação dos atos administrativos; execução do objeto em desconformidade com às necessidades da unidade administrativa; impossibilidade ou atraso da contratação.					
<b>Id</b>	<b>Ação Preventiva</b>				<b>Responsável</b>	
<b>1.</b>	Justificar a necessidade dos requisitos técnicos exigidos, alinhando-se as necessidades da contratação, principalmente quando implicarem, em redução da competitividade do processo de seleção do fornecedor; Elaborar termo de referência com especificações bem detalhadas e consistentes previamente ao envio dos autos para elaboração da pesquisa mercado logica de preços; Avaliar se os requisitos exigidos são os, estritamente necessários e justifica viés para o atendimento das expectativas da contratação proposta.				Ordenador de Despesas	
<b>Id</b>	<b>Ação de Contingência</b>				<b>Responsável</b>	
<b>1.</b>	Supressão dos critérios restritivos e elaboração de novo planejamento e promover uma nova contratação; Aperfeiçoar a elaboração dos documentos de planejamento da contratação exigindo apenas os, requisitos estritamente necessários e justificáveis para o atendimento das expectativas da contratação proposta. Substituição de itens ou adequação destes, aos produtos disponibilizados no mercado;				Equipe de Planejamento / Ordenador de Despesas	



CONSÓRCIO PÚBLICO  
MANEJO DE RESÍDUOS SÓLIDOS REGIÃO SERTÃO DE CRATEÚS  
(CORSEC)

RISCO 05						
Restrição Ilegal à Competitividade.						
<b>Probabilidade:</b>		Baixa		Média	X	Alta
<b>Impacto:</b>		Baixa		Média	X	Alta
<b>Id</b>	<b>Dano</b>					
1.	Limitação da Competitividade, afastando a Administração de um dos objetivos do processo de contratação que é a seleção da proposta com o melhor resultado de contratação; Dano ao erário, pois com obstáculos ilegais à participação					
<b>Id</b>	<b>Ação Preventiva</b>				<b>Responsável</b>	
1.	Conhecer previamente o mercado fornecedor do objeto, com o fim de verificar existência ou não de fornecedor exclusivo; Estabelecer requisitos de habilitação com especificações precisas e correlatas com o objeto. Adotar sempre que possível a padronização do objeto através do catálogo eleito pelo órgão, assim como promover a padronização das minutas, reforçando a prática de atos administrativos com a necessária impessoalidade. No caso de restrições legais necessárias, nos autos do processo, apresentar justificativas expondo os motivos que demandaram tal situação, demonstrando ainda a existência da conveniência administrativa.				Equipe de Planejamento / Ordenador do Despesas	
<b>Id</b>	<b>Ação de Contingência</b>				<b>Responsável</b>	
1.	Encaminhar à correção o ato administrativo imperfeito, de modo que nele se assegure a presença da legalidade, impessoalidade, motivação, interesse público e publicidade. Republicar as eventuais alterações para o conhecimento das partes.				Agente de Contratação / Comissão de Contratação.	

RISCO 06						
Seleção isonômica e objetiva da melhor proposta.						
<b>Probabilidade:</b>		Baixa	X	Média		Alta
<b>Impacto:</b>		Baixa		Média	X	Alta
<b>Id</b>	<b>Dano</b>					
1.	Macular a legalidade do julgamento do processo, desatendendo aos Princípios norteadores das licitações, assim como o desatendimento das normas estabelecidas no edital, tornando nulo o processo licitatório e toda despesa futura que dele decorrer.					
<b>Id</b>	<b>Ação Preventiva</b>				<b>Responsável</b>	

Consórcio Público de Manejo de Resíduos Sólidos - Região Sertão de  
Crateús (CORSEC)

CNPJ:31.277.622/0001-95 | Rua Dr. Otávio Lobo, 334 - CENTRO - 62280-000 -  
Santa Quitéria CE



CONSÓRCIO PÚBLICO  
MANEJO DE RESÍDUOS SÓLIDOS REGIÃO SERTÃO DE CRATEÚS  
(CORSEC)

1.	Garantir uma interpretação das normas da licitação de forma que o objetivo da licitação esteja em ênfase, não permitindo que o edital seja afastado do julgamento e que aliado às normas do referido instrumento, aplicando a moderação formal necessárias e permitida.	Agente de Contratação / Comissão de Contratação.
<b>Id</b>	<b>Ação de Contingência</b>	<b>Responsável</b>
1.	Após o curso da licitação, no momento da homologação, promover a revisão da fase de julgamento de modo a observar se foram atendidos os critério e princípios, caso contrário, promover a retificação dos atos administrativos eivados de ilegalidade.	Ordenador de Despesas

FASE DE ANÁLISE	
	Planejamento da Contratação e Seleção do Fornecedor
X	Gestão do Contrato

RISCO 01						
O não cumprimento ou descumprimento de cláusulas contratuais pela parte contratante.						
<b>Probabilidade:</b>		Baixa	X	Média		Alta
<b>Impacto:</b>		Baixa	X	Média		Alta
<b>Id</b>	<b>Dano</b>					
1.	Desperdício de recursos públicos.					
2.	Solução de Continuidade.					
<b>Id</b>	<b>Ação Preventiva</b>	<b>Responsável</b>				
1.	Fiscalizar de forma efetiva o cumprimento das obrigações avençadas, inclusive na qualidade do objeto a ser entregue/prestado.	Fiscal do Contrato				
2.	Manter durante toda execução contratual, uma comunicação eficiente com a parte contratada, de forma que toda imprevisão seja devidamente comunicado com a necessária antecipação.	Fiscal do Contrato				
<b>Id</b>	<b>Ação de Contingência</b>	<b>Responsável</b>				
1.	Aplicação das sanções previstas de forma preventiva, de modo a coibir inexecuções e prejuízos ao erário na tomada dos serviços/produtos.	Ordenador de Despesas				





CONSÓRCIO PÚBLICO  
MANEJO DE RESÍDUOS SÓLIDOS REGIÃO SERTÃO DE CRATEÚS  
(CORSEC)

2.	Aplicação das sanções previstas de forma preventiva, de modo a coibir descontinuidade das atividades administrativas.	Ordenador de Despesas
----	---	-----------------------

RISCO 02						
Entrega de produto/serviço com qualidade inferior à pretendida e constante do processo.						
Probabilidade:		Baixa	X	Média		Alta
Impacto:		Baixa	X	Média		Alta
Id	Dano					
1.	Prejuízo ao erário.					
2.	Não atendimento da necessidade pública.					
Id	Ação Preventiva				Responsável	
1.	Fiscalizar de forma efetiva o cumprimento das obrigações avençadas, inclusive na qualidade do objeto a ser entregue/prestado.				Fiscal do Contrato	
2.	Buscar conhecer com detalhe os produtos/serviços então contratados, a fim de identificar eventuais divergências daqueles que deveriam ser entregues.				Fiscal do Contrato	
Id	Ação de Contingência				Responsável	
1.	Aplicação das sanções previstas de forma preventiva, de modo a coibir inexecuções e prejuízos ao erário na tomada dos serviços/produtos.				Ordenador de Despesas	
2.	Não recebimento e notificação da contratada para que dentro de prazo hábil faça a substituição do objeto visando cumprir com a obrigação qualitativa.				Fiscal do Contrato	
RISCO 03						
O não cumprimento do objeto nos prazos contratados.						
Probabilidade:		Baixa	X	Média		Alta
Impacto:		Baixa		Média	X	Alta
Id	Dano					
1.	Prejuízo ao erário.					
Id	Ação Preventiva				Responsável	
1.	Acompanhar de perto a execução do contrato, com o devido rigor, anotando em diário, os prazos a serem cumpridos.				Fiscal do Contrato	
Id	Ação de Contingência				Responsável	
1.	Notificação para o atendimento dos prazos.				Fiscal do Contrato	



**CONSÓRCIO PÚBLICO  
MANEJO DE RESÍDUOS SÓLIDOS REGIÃO SERTÃO DE CRATEÚS  
(CORSEC)**

<b>2.</b>	Persistindo, abertura do devido processo administrativo visando a aplicação das penalidades previstas na Lei nº 14.133/21.	Fiscal do Contrato
-----------	--	--------------------

SANTA QUITÉRIA/CE, 31 de julho de 2024

RAIMUNDO ROMILDO MARTINS MARÇAL  
ORDENADOR DE DESPESAS