

**Ministério da Integração e do Desenvolvimento Regional**  
**Companhia de Desenvolvimento dos Vales do São Francisco e do Parnaíba**

Versão 9.0

**MATRIZ DE RISCOS**

<b>PROCESSO:</b>	59570.000499/2025-08-e
<b>OBJETO DA CONTRATAÇÃO:</b>	Veículos tipo van, picape, de passeio, quadriciclos, triciclos e acessórios.
<b>OBJETIVO DA CONTRATAÇÃO:</b>	Atender as demandas dos municípios abrangidos pela área de atuação da 7ª Superintendência Regional da Codevasf.
<b>LOCAL DE EXECUÇÃO:</b>	7ª Superintendência Regional da Codevasf.
<b>ÁREA/UNIDADE SUPRIDORA:</b>	7ª/GRR/UES
<b>ÁREA/UNIDADE DEMANDANTE:</b>	7ª/GRR/UES

Cód*	Etapas de Contratação	Fator de Risco/Causa (devido a...)	Evento de Risco/Incerteza (poderá ocorrer...)	Consequência (Ocasionalmente)	Responsável pelo Risco (Alocação)	Probabilidade	Impacto	Nível de Risco (Residual)	Resposta - Tipo de Tratamento	Plano de Tratamento
RC001	Gestão contratual	Entrega dos equipamentos e máquinas com atraso, fora do limite estabelecido, sem manifestação da CONTRATADA.	Poderá ocorrer descontinuidade dos serviços prestados e/ou bens entregues	Atraso na execução do contrato. Caso ocorra, receberá o objeto contratado e aplicará as sanções cabíveis, previstas no Edital e em lei.	Contratada	2- Baixa	4- Grande	Risco Alto	Aceitar	PREVENTIVO: Solicitar cronograma de entrega dos bens. ATENUANTE: Aplicar multas por atraso conforme estipulado no contrato."
RC002	Gestão contratual	Fornecedor não realizar a entrega das máquinas.	Poderá ocorrer impossibilidade de recebimento dos bens	Não entrega dos bens à sociedade. A Codevasf poderá prever garantia contratual permitida em lei com vistas a assegurar o compromisso da empresa na	Contratada	3- Média	5- Muito Grande	Risco Alto	Mitigar	PREVENTIVO: Realizar uma avaliação rigorosa da capacidade e histórico do fornecedor antes da contratação. ATENUANTE: Aplicação de penalidade e acionar a garantia contratual."
RC003	Gestão contratual	Dano na descarga ou organização dos equipamentos ou máquinas na entrega.	Poderá ocorrer depreciação/deterioração/roubo/furto de bens	Prejuízo na qualidade e eficiência dos bens. O transporte, carga e descarga são responsabilidade da CONTRATADA, desta maneira cabe a ela a substituição imediata do	Contratada	2- Baixa	4- Grande	Risco Moderado	Mitigar	PREVENTIVO: Exigir embalagens adequadas e métodos de transporte seguros no contrato. ATENUANTE: Solicitar a substituição ou reparo imediato dos equipamentos danificados."
RC004	Gestão contratual	Roubo da carga ou extravio da mesma.	Poderá ocorrer depreciação/deterioração/roubo/furto de bens	Atraso no cronograma de execução. O transporte, carga e descarga são responsabilidade da CONTRATADA, desta maneira cabe a ela a substituição imediata do material, equipamento ou máquina danificado durante a descarga. Caso não ocorra a substituição, a Codevasf poderá acionar a garantia contratual, se houver, ou ainda, aplicar as sanções previstas no Edital. Em caso de roubo de carga ou extravio, a CONTRATADA poderá solicitar aditivo de prazo, desde que acompanhado da comprovação do fato.	Contratada	2- Baixa	4- Grande	Risco Alto	Transferir	PREVENTIVO: Contratar seguro de transporte para cobertura contra roubo e extravio; e implementar sistemas de rastreamento e monitoramento da carga. ATENUANTE: Acionar o seguro de transporte para compensação financeira."
RC005	Gestão contratual	Férias coletivas da empresa fabricante ou Fornecedor.	Poderá ocorrer morosidade no processo e/ou atividade	Poderá resultar em atraso no cronograma de execução. A CONTRATADA deverá se programar para atender ao prazo fixado, pois não haverá Prorrogação de prazo	Contratada	2- Baixa	2- Pequeno	Risco Baixo	Mitigar	PREVENTIVO: Planejar o cronograma de fornecimento levando em consideração o calendário de férias da empresa. ATENUANTE: Ajustar temporariamente o cronograma do projeto para minimizar impactos."

Cód*	Etapa de Contratação	Fator de Risco/Causa (devido a...)	Evento de Risco/Incerteza (poderá ocorrer...)	Consequência (Ocasionando)	Responsável pelo Risco (Alocação)	Probabilidade	Impacto	Nível de Risco (Residual)	Resposta - Tipo de Tratamento	Plano de Tratamento
RC006	Gestão contratual	Afastamento do gestor da OF ou contrato.	Poderá ocorrer ineficiência na governança e/ou gestão corporativa	Cabe à CONTRATADA a nomeação de outro gestor para ser o contato direto com a FISCALIZAÇÃO e a Codevasf deverá receber as informações de contato do novo gestor.	Contratada	2- Baixa	3- Moderado	Risco Moderado	Mitigar	
RC008	Gestão contratual	Empresa vencedora entrar em processo de falência ou concordata.	Poderá ocorrer descontinuidade dos serviços prestados e/ou bens entregues	Interrupção dos serviços ou fornecimento de bens contratados, resultando em atrasos significativos na execução do projeto, potencial aumento de custos e a necessidade de	Contratada	2- Baixa	5- Muito Grande	Risco Alto	Transferir	PREVENTIVO: Exigir garantias contratuais ou seguros de execução. ATENUANTE: Acionar as garantias contratuais e financeiras."
RC009	Gestão contratual	Empresa contratada não realizar os pagamentos dos tributos decorrentes da contratação.	Poderá ocorrer descumprimento de instrumentos contratuais	A Codevasf realizará a retenção na fonte dos valores relativos aos tributos.	Contratada	2- Baixa	4- Grande	Risco Alto	Mitigar	PREVENTIVO: Incluir cláusulas contratuais que obriguem a regularização fiscal e solicitar certidões negativas de débitos fiscais periodicamente. ATENUANTE: Reter pagamentos futuros até a regularização dos tributos."
RC010	Gestão contratual	Alteração de leis que impactem no objeto de Fornecimento. (Ex.: Leis tributárias, CCT, etc).	Poderá ocorrer dificuldade na obtenção de autorizações e licenças	A CONTRATADA poderá solicitar o aditivo para reequilíbrio econômico-financeiro da OF ou contrato, conforme disposto em lei, para análise jurídica da Codevasf.	Compartilhado	2- Baixa	5- Muito Grande	Risco Alto	Aceitar	PREVENTIVO: Incluir cláusulas de revisão contratual em caso de alterações legislativas significativas. ATENUANTE: Renegociar os termos do contrato para reequilíbrio econômico-financeiro."
RC011	Gestão contratual	Variação cambial do dólar - Variação cambial com percentual entre o menor valor e o maior valor no período de 12 meses anteriores a data de apresentação da proposta.	Poderá ocorrer acréscimo dos custos operacionais	Pode acarretar em atrasos na execução de contratos e na não entrega de bens ou serviços. A CONTRATADA poderá contratar um seguro cambial. Ordens de	Compartilhado	3- Média	4- Grande	Risco Alto	Mitigar	PREVENTIVO: Estabelecer cláusulas de reajuste contratual baseadas em índices de variação cambial. ATENUANTE: Renegociar o preço com base na variação cambial observada."
RC012	Gestão contratual	Variação cambial do dólar acima do previsto - Variação cambial acima do percentual previsto no item anterior, a partir da data da assinatura da OF ou contrato ou data de recebimento	Poderá ocorrer acréscimo dos custos operacionais	Pode acarretar em atrasos na execução de contratos e na não entrega de bens ou serviços. A CONTRATADA poderá solicitar o aditivo para reequilíbrio econômico-	Compartilhado	3- Média	5- Muito Grande	Risco Alto	Transferir	PREVENTIVO: Firmar contratos com previsão de reequilíbrio econômico-financeiro. ATENUANTE: Acionar cláusulas de reajuste contratual específicas."
RC013	Gestão contratual	Variação da inflação (I PCA) - Aumento do IPCA médio do período entre a data do recebimento da ordem de fornecimento até a data de entrega em relação a variação do	Poderá ocorrer acréscimo dos custos operacionais	Pode acarretar em atrasos na execução de contratos e na não entrega de bens ou serviços. A CONTRATADA poderá solicitar o aditivo para reequilíbrio econômico-	Compartilhado	3- Média	4- Grande	Risco Alto	Aceitar	PREVENTIVO: Incluir cláusulas de reajuste contratual baseadas no IPCA. ATENUANTE: Renegociar os preços contratuais com base na inflação observada."
RC014	Gestão contratual	Greve da Receita Federal nos fornecimentos importados devidamente comprovados os impactos.	Poderá ocorrer morosidade no processo e/ou atividade	Em caso de greve que impacte no atendimento dos prazos, estes serão prorrogados por período correspondente ao da paralisação.	Compartilhado	2- Baixa	4- Grande	Risco Alto	Mitigar	PREVENTIVO: Diversificar fornecedores para minimizar o impacto. ATENUANTE: Ajustar o cronograma de fornecimento para minimizar atrasos."
RC015	Gestão contratual	Ausência ou baixa disponibilidade de insumos para a fabricação dos equipamentos.	Poderá ocorrer descontinuidade dos serviços prestados e/ou bens entregues	Atraso no cronograma e possibilidade de aumento de custos. A CONTRATADA deverá renegociar com seus fornecedores com a finalidade de atender ao objeto contratado, sem	Contratada	2- Baixa	4- Grande	Risco Moderado	Mitigar	PREVENTIVO: Estabelecer contratos com múltiplos fornecedores. ATENUANTE: Negociar prazos de entrega estendidos com base na disponibilidade de insumos."
RC016	Gestão contratual	Lockdown - Paralisação de atividades comerciais na cidade, região ou país de origem de fabricação do equipamento ou máquina bem como no local do recebimento, por	Poderá ocorrer descontinuidade dos serviços prestados e/ou bens entregues	Em caso de paralisação de atividades comerciais que impacte no atendimento dos prazos, estes serão prorrogados por período correspondente ao da paralisação.	Compartilhado	2- Baixa	5- Muito Grande	Risco Moderado	Aceitar	PREVENTIVO: Desenvolver planos de contingência para garantir a continuidade do fornecimento. ATENUANTE: Renegociar prazos de entrega com base na situação de força maior."

Cód*	Etapa de Contratação	Fator de Risco/Causa (devido a...)	Evento de Risco/Incerteza (poderá ocorrer...)	Consequência (Ocasionando)	Responsável pelo Risco (Alocação)	Probabilidade	Impacto	Nível de Risco (Residual)	Resposta - Tipo de Tratamento	Plano de Tratamento
RC017	Gestão contratual	Greve do setor de transporte impedindo o transporte do equipamento.	Poderá ocorrer morosidade no processo e/ou atividade	Em caso de greve que impacte no atendimento dos prazos, estes serão prorrogados por período correspondente ao da paralisação.	Compartilhado	2- Baixa	4- Grande	Risco Alto	Mitigar	PREVENTIVO: Planejar o fornecimento com margem de segurança nos prazos. ATENUANTE: Ajustar os prazos de entrega conforme necessário."
RC019	Gestão contratual	Encerramento de fabricação do modelo licitado, no período do fornecimento.	Poderá ocorrer descontinuidade dos serviços prestados e/ou bens entregues	Poderá acarretar em atrasos ou não entrega dos bens. A CONTRATADA deverá apresentar com antecedência, em substituição ao equipamento cuja fabricação será interrompida, nova	Contratada	2- Baixa	3- Moderado	Risco Moderado	Aceitar	PREVENTIVO: Estabelecer contratos com cláusulas que permitam a substituição por modelos equivalentes. ATENUANTE: Negociar a entrega de um modelo substituto com especificações equivalentes."
RC020	Gestão contratual	Encerramento de fabricação de componentes do fornecimento.	Poderá ocorrer descontinuidade dos serviços prestados e/ou bens entregues	Poderá acarretar em atrasos ou não entrega dos bens. A CONTRATADA deverá apresentar com antecedência, em substituição ao equipamento cuja fabricação será interrompida, nova	Contratada	2- Baixa	3- Moderado	Risco Moderado	Aceitar	PREVENTIVO: Incluir cláusulas de substituição por componentes equivalentes no contrato. ATENUANTE: Negociar com o fornecedor a substituição dos componentes por alternativas equivalentes."
RC021	Gestão contratual	Encerramento de comercialização de componentes do fornecimento em função de avanço tecnológico.	Poderá ocorrer descontinuidade dos serviços prestados e/ou bens entregues	Poderá acarretar em atrasos ou não entrega dos bens. A CONTRATADA deverá apresentar com antecedência, em substituição ao equipamento cuja fabricação será interrompida, nova	Contratada	3- Média	3- Moderado	Risco Moderado	Aceitar	PREVENTIVO: Monitorar tendências tecnológicas e adaptar contratos conforme necessário. ATENUANTE: Negociar a substituição dos componentes por alternativas tecnologicamente avançadas."
RC022	Gestão contratual	Entrega em desacordo com as especificações do Edital.	Poderá ocorrer descumprimento de instrumentos contratuais	A Codevasf acompanhará com rigor através de critérios técnicos objetivamente observáveis e comprováveis, se os níveis de qualidade das máquinas fornecidas	Contratada	2- Baixa	4- Grande	Risco Moderado	Mitigar	PREVENTIVO: Incluir cláusulas de penalidade por não conformidade e garantir mecanismos de correção. ATENUANTE: Aplicar penalidades conforme previsto no contrato."
RC023	Gestão contratual	Falta de recurso para a formalização da OF ou contrato e Termos Aditivos.	Insuficiência de recursos orçamentários para projetos estruturantes	A Codevasf não realizará a contratação. Caso haja OF ou contrato em vigência, a Codevasf realizará o pagamento das etapas já autorizadas, iniciadas (mediante comprovação	Contratante	2- Baixa	5- Muito Grande	Risco Alto	Mitigar	PREVENTIVO: Planejar e garantir alocação orçamentária adequada antes da formalização. ATENUANTE: Repriorizar projetos e alocar recursos conforme a disponibilidade financeira."
RC024	Gestão contratual	Atraso nos pagamentos após decorridos 30 (trinta) dias contados a partir da data do atestado de conformidade e entrega da nota fiscal.	Poderá ocorrer imprevisibilidade nos pagamentos	A CONTRATADA deverá solicitar o pagamento da atualização monetária conforme o disposto no art. 5, anexo XI da IN 05/2017 e possuir capital de giro para os fornecimentos.	Contratante	2- Baixa	4- Grande	Risco Alto	Mitigar	PREVENTIVO: Implementar um sistema de gestão financeira eficiente para garantir o pagamento em dia. ATENUANTE: Negociar prazos de pagamento com os fornecedores."
RC028	Gestão contratual	O atraso no fornecimento impactar na utilização do mesmo na execução de um determinado serviço.	Poderá ocorrer descontinuidade dos serviços prestados e/ou bens entregues	O prazo definido pela Codevasf deverá estar de acordo com o planejamento de execução do serviço que dependa do fornecimento do objeto da contratação sendo monitoras as	Contratada	2- Baixa	5- Muito Grande	Risco Moderado	Mitigar	PREVENTIVO: Monitorar o progresso regularmente e ajustar o planejamento conforme necessário. ATENUANTE: Aplicar multas por atraso conforme estipulado no contrato."
RC029	Gestão contratual	Interrupção da OF ou contrato para verificação da impossibilidade provisória de recebimento do equipamento por parte da Codevasf.	Poderá ocorrer descontinuidade dos serviços prestados e/ou bens entregues	A contagem do prazo para a entrega será interrompida considerando as obrigações e direitos de ambas as partes.	Contratante	2- Baixa	3- Moderado	Risco Moderado	Mitigar	PREVENTIVO: Incluir cláusulas de interrupção programada no contrato. ATENUANTE: Negociar um plano de ação para retomar o fornecimento o mais rápido possível."
RC030	Gestão contratual	Afastamento do gestor/ fiscal da OF ou contrato.	Poderá ocorrer ineficiência na governança e/ou gestão corporativa	A Codevasf nomeará substituto para que a gestão não fique comprometida.	Contratante	2- Baixa	3- Moderado	Risco Moderado	Mitigar	PREVENTIVO: Nomear um substituto capacitado e manter registros detalhados das atividades. ATENUANTE: Nomear um substituto qualificado de forma imediata."

Cód*	Etapas de Contratação	Fator de Risco/Causa (devido a...)	Evento de Risco/Incerteza (poderá ocorrer...)	Consequência (Ocasinando)	Responsável pelo Risco (Alocação)	Probabilidade	Impacto	Nível de Risco (Residual)	Resposta - Tipo de Tratamento	Plano de Tratamento
RC031	Gestão contratual	Falta de conhecimento técnico do fiscal nomeado quanto ao objeto contratado.	Poderá ocorrer ineficiência nas atividades operacionais	A Codevasf disponibilizará recursos de capacitação técnica e apoio, caso necessário.	Contratante	2- Baixa	3- Moderado	Risco Moderado	Mitigar	PREVENTIVO: Fornecer treinamento específico sobre o objeto contratado ao fiscal nomeado. ATENUANTE: Fornecer treinamento especializado ao fiscal."
RC032	Gestão contratual	Falta de ferramentas e/ou infraestrutura para a realização da fiscalização.	Poderá ocorrer ineficiência nas atividades operacionais	A Codevasf disponibilizará todas as ferramentas e infraestrutura necessária para a realização das atividades de fiscalização.	Contratante	2- Baixa	3- Moderado	Risco Moderado	Mitigar	PREVENTIVO: Equipar os fiscais com as ferramentas e infraestrutura necessárias. ATENUANTE: Adquirir ou disponibilizar as ferramentas e infraestrutura necessárias."
RC033	Gestão contratual	Mudança nos locais de entrega dos materiais, equipamentos ou máquinas, por interesse da Codevasf, dentro de sua área de atuação.	Poderá ocorrer acréscimo dos custos operacionais	A Codevasf comunicará a CONTRATADA sobre a alteração do endereço de entrega, avaliando em conjunto com a empresa a necessidade de algum ajuste quanto	Contratante	2- Baixa	2- Pequeno	Risco Moderado	Mitigar	PREVENTIVO: Incluir cláusulas contratuais que permitam flexibilidade nos locais de entrega. ATENUANTE: Negociar ajustes no contrato para refletir as mudanças de local."
RC034	Gestão contratual	Alteração do prazo do fornecimento por necessidade de tramitação interna de documentos relacionados à OF ou contrato.	Poderá ocorrer morosidade no processo e/ou atividade	O prazo será acrescido, em dias úteis, considerando o a análise em conjunto da Codevasf e da Contratada frente às tramitações ocorridas, caso seja relevante.	Compartilhado	2- Baixa	3- Moderado	Risco Moderado	Mitigar	PREVENTIVO: Planejar prazos realistas considerando a tramitação interna. ATENUANTE: Negociar prazos de entrega ajustados conforme a tramitação documental."

Cód*	Etapas de Contratação	Fator de Risco/Causa (devido a...)	Evento de Risco/Incerteza (poderá ocorrer...)	Consequência (Ocasionalmente)	Responsável pelo Risco (Alocação)	Probabilidade	Impacto	Nível de Risco (Residual)	Resposta - Tipo de Tratamento	Plano de Tratamento

Cód*	Etapas de Contratação	Fator de Risco/Causa (devido a...)	Evento de Risco/Incerteza (poderá ocorrer...)	Consequência (Ocasinando)	Responsável pelo Risco (Alocação)	Probabilidade	Impacto	Nível de Risco (Residual)	Resposta - Tipo de Tratamento	Plano de Tratamento

\* Ocultar as linhas que não forem utilizadas e formatar a altura das linhas.

COORDENADOR DO PROJETO OBJETO DA CONTRATAÇÃO - DEMANDANTE			
No	MARIO AUGUSTO MENDES GUIMARÃES	Lotação:	7º/GRR/UES
ANALISTAS RESPONSÁVEIS PELO MAPEAMENTO DOS RISCOS DA CONTRATAÇÃO - DEMANDANTE			
No	FRANCISCO TONY MARTINS DE SOUSA	Lotação:	7º/GRR/UES
No	JOÃO RODRIGUES DA CUNHA	Lotação:	7º/GRR/UES
No	GUILHERME TENÓRIO DE ALMEIDA	Lotação:	7º/GRR/UES
No	SERGIO ALVES DA SILVA	Lotação:	7º/GRR/UES
No	ÊNIO NOBRE DE ARAÚJO	Lotação:	7º/GRR/UES
LOCAL/DATA:		Teresina, Piauí. 05 de Junho de 2025.	

**Obs.:** Em 16 de dezembro de 2024, foi aprovado o "Plano de Gerenciamento de Riscos em Contratações e Doações da Codevasf", que contempla o Modelo de Elaboração do Mapa e Matriz de Contratações, por meio da Deliberação nº 57 de dezembro de 2024 (processo nº 59500.003411/2024-44-e). O Plano atende à recomendação nº 4 do Relatório de Auditoria nº 902916-Controladoria-Geral da União - CGU (Processo nº 59500.002345/2022-23-e) que em 31 de dezembro de 2024