

**Ministério da Integração e do Desenvolvimento Regional**
Companhia de Desenvolvimento dos Vales do São Francisco e do Parnaíba**Versão 8.0****MATRIZ DE RISCOS**

| | |
|---------------------------------|--|
| PROCESSO: | |
| OBJETO DA CONTRATAÇÃO: | Veículos Tipo Caminhão (Compactador de Resíduos, Baú Frigorífico, Pipa, Basculante, Carroceria Aberta) |
| OBJETIVO DA CONTRATAÇÃO: | Necessidade de implantação de ações de Apoio a Projetos de Desenvolvimento Sustentável Local Integrado no Estado do Maranhão, o que fortalecerá as condições de saneamento e a capacidade produtiva dos municípios, que receberão os equipamentos necessários à uma produção perene, implantação de infraestrutura social de apoio à produção e desenvolvimento regional, permitindo uma melhoria na qualidade de vida |
| LOCAL DE EXECUÇÃO: | Maranhão |
| ÁREA/UNIDADE SUPRIDORA: | 8ª/SR |
| ÁREA/UNIDADE DEMANDANTE: | 8ª/GRR/UDT |

| 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 |
|-------|-----------------------|--|---|---|-----------------------------------|----------------|------------|---------------------------|-------------------------------|---|
| RC001 | Gestão contratual | Encerramento de fabricação de modelo ofertado pela licitante na ocasião do período de fornecimento. | Poderá ocorrer descontinuidade dos serviços prestados e/ou bens entregues | 1. Atraso na execução do contrato - Necessidade de celebração de aditivo de prazo. 2. Não entrega de bens ou serviços. 3. Não implementação de ações. | Contratada | 2- Baixa | 2- Pequeno | Risco Baixo | Aceitar | PREVENTIVO: Estabelecer contratos com cláusulas que permitam a substituição por modelos equivalentes. ATENUANTE: Negociar a entrega de um modelo substituto com especificações equivalentes" |
| RC002 | 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. (Exemplo: menor valor R\$ 4,22 e maior valor R\$ 5,10 corresponde uma variação de 20,85%) | Poderá ocorrer imprevisibilidade na aquisição e/ou entrega de bens e serviços | 1. Atraso na execução do contrato 2. Não entrega de bens ou serviços 3. Não implementação de ações | Compartilhado | 1- Muito baixa | 2- Pequeno | Risco Baixo | Aceitar | PREVENTIVO: Estabelecer cláusulas de reajuste contratual baseadas em índices de variação cambial. ATENUANTE: Renegociar o preço com base na variação cambial observada." |
| RC003 | Gestão contratual | Variação da inflação (IPCA) - 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 menor e o maior valores no período de 12 meses anteriores a data de apresentação da proposta. Exemplo: proposta de novembro de 2020 e a inflação de maio de 2020 foi 1,88% e dezembro de 2019 de 4,52% corresponde uma variação de 40,42% | Poderá ocorrer acréscimo dos custos operacionais | 1. Atraso na execução do contrato. 2. Não entrega de bens ou serviços. 3. Não implementação de ações. | Compartilhado | 2- Baixa | 2- Pequeno | Risco Baixo | Aceitar | PREVENTIVO: Incluir cláusulas de reajuste contratual baseadas no IPCA. ATENUANTE: Renegociar os preços contratuais com base na inflação observada" |
| RC004 | Gestão contratual | Mudança na legislação tributária que altere os valores dos bens ou serviços previstos no contrato. | Poderá ocorrer acréscimo dos custos operacionais | 1. Atraso na execução do contrato - Necessidade de celebração de aditivo de prazo. 2. Não entrega de bens ou serviços 3. Não implementação de ações | Compartilhado | 3- Média | 2- Pequeno | Risco Moderado | Aceitar | PREVENTIVO: Incluir cláusulas de revisão contratual em caso de alterações legislativas significativas. ATENUANTE: Renegociar os termos do contrato para reequilíbrio econômico-financeiro" |

| Cód* | Etapa 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 |
|-------|----------------------|---|---|--|-----------------------------------|----------------|-------------|---------------------------|-------------------------------|---|
| RC005 | Gestão contratual | Greve ou paralisações de órgãos reguladores. Ex: Receita Federal | Poderá ocorrer imprevisibilidade na aquisição ou/e entrega de bens e serviços | 1. Atraso na execução do contrato 2. Não entrega de bens ou serviços 3. Não implementação de ações | Compartilhado | 1- Muito baixa | 2- Pequeno | Risco Baixo | Aceitar | PREVENTIVO: Diversificar fornecedores para minimizar o impacto. ATENUANTE: Ajustar o cronograma de fornecimento para minimizar atrasos" |
| RC006 | Gestão contratual | Greve ou paralisações de fornecedores ou prestadores de serviço. Ex: Caminhoneiros, Fabricantes | Poderá ocorrer imprevisibilidade na aquisição ou/e entrega de bens e serviços | 1. Atraso na execução do contrato 2. Não entrega de bens ou serviços 3. Não implementação de ações | Compartilhado | 1- Muito baixa | 2- Pequeno | Risco Baixo | Aceitar | PREVENTIVO: Diversificar fornecedores para minimizar o impacto. ATENUANTE: Ajustar o cronograma de fornecimento para minimizar atrasos" |
| RC007 | Gestão contratual | Falta de local para armazenamento de bens ou materiais | Poderá ocorrer descontinuidade dos serviços prestados e/ou bens entregues | 1. Atraso na execução do contrato 2. Não entrega de bens ou serviços 3. Não implementação de ações | Contratante | 2- Baixa | 4- Grande | Risco Moderado | Aceitar | PREVENTIVO: Acertar local por meio de cessão ou locação. ATENUANTE: Ajustar o cronograma de fornecimento para minimizar ausência do local" |
| RC008 | Gestão contratual | Elevação de custo de fabricação, taxas e tarifas e encargos aduaneiros, inclusive frete. | Poderá ocorrer imprevisibilidade na aquisição ou/e entrega de bens e serviços | 1. Atraso na execução do contrato 2. Não entrega de bens ou serviços 3. Não implementação de ações | Compartilhado | 2- Baixa | 2- Pequeno | Risco Baixo | Aceitar | PREVENTIVO: Diversificar fornecedores para minimizar o impacto. ATENUANTE: Ajustar o cronograma de fornecimento para minimizar atrasos" |
| RC009 | Gestão contratual | Paralisação da cidade (Lockdown), região ou país de origem de fabricação do equipamento ou máquina devido a pandemia, bem como no local de recebimento. | Poderá ocorrer imprevisibilidade na aquisição e/ou entrega de bens e serviços | 1. Dificuldade da aquisição de matéria-prima 2. Atraso na execução do contrato 3. Não entrega de bens ou serviços 4. Não implementação de ações | Compartilhado | 2- Baixa | 2- Pequeno | Risco Baixo | Aceitar | PREVENTIVO: Diversificar fornecedores para minimizar o impacto. ATENUANTE: Ajustar o cronograma de fornecimento para minimizar atrasos" |
| RC010 | Gestão contratual | Alteração do local de entrega dos bens | Poderá ocorrer descontinuidade dos serviços prestados e/ou bens entregues | 1. Não entrega de bens ou serviços 2. Não implementação de ações | Contratante | 1- Muito baixa | 3- Moderado | Risco Moderado | Aceitar | PREVENTIVO: Incluir cláusulas contratuais que permitam flexibilidade nos locais de entrega ATENUANTE: Negociar ajustes no contrato para refletir as mudanças de local" |
| RC011 | Gestão contratual | Atraso nos pagamentos por período muito longo | Poderá ocorrer imprevisibilidade nos pagamentos | 1. Inoperância das empresas 2. Desequilíbrio financeiro gerado pela gestão interna da contratada ou por atraso de pagamento das medições | Contratante | 2- Baixa | 4- Grande | Risco Moderado | Aceitar | PREVENTIVO: Implementar um sistema de gestão financeira eficiente para garantir o pagamento em dia. ATENUANTE: Negociar prazos de pagamento com os fornecedores" |

| Cód* | Etapa 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 |
|-------|----------------------|---|---|---|-----------------------------------|---------------|-----------------|---------------------------|-------------------------------|---|
| RC012 | Gestão contratual | Falência da empresa ou falta de capacidade operacional da empresa contratada | Poderá ocorrer descontinuidade dos serviços prestados e/ou bens entregues | 1. Atraso na execução do contrato 2. Não entrega de bens ou serviços 3. Não implementação de ações | Contratante | 2- Baixa | 3- Moderado | Risco Moderado | Aceitar | PREVENTIVO: Exigir garantias contratuais ou seguros de execução. ATENUANTE: Acionar as garantias contratuais e financeiras" |
| RC013 | Gestão contratual | Ausência de segurança e vigilância - Ocorrência de roubo ou furto de equipamentos do galpão | Poderá ocorrer depreciação/deterioração/roubo/furto de bens | 1. Atraso na execução do contrato 2. Não entrega de bens ou serviços 3. Não implementação de ações | Contratante | 3- Média | 4- Grande | Risco Alto | Aceitar | PREVENTIVO: Contratar equipe de vigilância e/ou seguro dos equipamentos ATENUANTE: Acionar a contratada da fiscalização e/ou a seguradora para responsabilização " |
| RC014 | Gestão contratual | Ausência de padronização de especificações para objetos rotineiros | Poderá ocorrer inconsistências nas análises processuais | 1. Não atendimento de normativos, exigências de órgãos de controle interno e externo, repercutindo em atraso na realização da contratação pleiteada e sanções de órgãos de controle. 2. Perda na eficiência na aplicação dos recursos públicos e redução da efetividade das políticas públicas executadas. | Contratante | 3- Média | 4- Grande | Risco Moderado | Aceitar | PREVENTIVO: Criação e uso de caderno de especificação técnicas padronizadas ATENUANTE: Negociar ajustes no contrato para refletir as mudanças de padronização" |
| RC015 | Gestão contratual | Estabelecimento de requisitos que limitem a competição | Poderá ocorrer adoção de procedimentos sem observância dos quesitos legais, publicidade e transparência | 1. Restrição da participação de empresas ou licitações desertas 2. Fracasso da licitação por não adesão por parte dos fornecedores devido aos requisitos limitantes. | Contratante | 2- Baixa | 4- Grande | Risco Moderado | Aceitar | PREVENTIVO: Reavaliar as condições e exigências da licitação para aumentar a atratividade. ATENUANTE: Reavaliar os critérios e condições da licitação" |
| RC016 | Gestão contratual | Atraso na elaboração e divulgação do edital da licitação | Poderá ocorrer imprevisibilidade na aquisição ou/e entrega de bens e serviços | 1. Atraso na execução do contrato | Contratante | 2- Baixa | 3- Moderado | Risco Moderado | Aceitar | PREVENTIVO: Estabelecer cronograma de publicação dos editais. ATENUANTE: Ajustar o cronograma de fornecimento para minimizar atrasos" |
| RC017 | Gestão contratual | Ausência de procedimentos e padrões nas aquisições/contratações, avaliação, direcionamento e monitoramento para que estas deem suporte à organização. | Poderá ocorrer ineficiência da Governança e Gestão | 1. Ineficiência no atendimento de prioridades e recomendações técnicas. | Contratante | 3- Média | 5- Muito Grande | Risco Alto | Mitigar | PREVENTIVO: Criação de normas de procedimento de aquisição e contratações. ATENUANTE: Negociar ajustes no contrato para refletir as mudanças de padronização" |
| RC018 | Gestão contratual | A falta de capacitação, ausência de padronização de procedimentos e a não observância dos requisitos legais definidos na Legislação. | Poderá ocorrer inconsistências nas análises processuais | 1. Não atendimento de normativos, exigências de órgãos de controle interno e externo, repercutindo em atraso na realização da contratação pleiteada e sanções de órgãos de controle. 2. Perda na eficiência na aplicação dos recursos públicos e redução da efetividade das políticas públicas executadas. | Contratante | 2- Baixa | 4- Grande | Risco Moderado | Aceitar | PREVENTIVO: Fornecer treinamento específico sobre o objeto contratado ao fiscal nomeado. ATENUANTE: Fornecer treinamento especializado ao fiscal." |

| Cód* | Etapa 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 |
|-------|----------------------|---|---|--|-----------------------------------|----------------|-------------|---------------------------|-------------------------------|---|
| RC019 | Gestão contratual | Empresa vencedora contratada incapaz de executar o contrato. | Poderá ocorrer imprevisibilidade na aquisição ou/e entrega de bens e serviços | 1. Não entrega de bens e serviços à sociedade em função da não assinatura do contrato ou impossibilidade de execução contratual. 2. Não obtenção do objeto pretendido e descumprimento pela | Contratante | 2- Baixa | 3- Moderado | Risco Moderado | Aceitar | PREVENTIVO: Realizar uma avaliação rigorosa da capacidade e histórico do fornecedor antes da contratação. ATENUANTE: Aplicação de penalidade e acionar a garantia contratual" |
| RC020 | Gestão contratual | Obtenção de cotações de preço acima dos valores de referência de mercado | Poderá ocorrer ineficiência na execução de ações e projetos | 1. Aquisição de máquinas e equipamentos com sobrepreço | Contratante | 2- Baixa | 4- Grande | Risco Moderado | Aceitar | PREVENTIVO: Utilização de metodologia específica e normatizada para busca de preços. ATENUANTE: Renegociar o preço com base no valor correto." |
| RC021 | Gestão contratual | Recusa de assinatura do contrato por parte da empresa | Poderá ocorrer imprevisibilidade na aquisição e/ou entrega de bens e serviços | 1. Atrasos e não consecução da execução de obras e serviços planejados, não atingindo o fim da Codevasf | Contratante | 1- Muito baixa | 2- Pequeno | Risco Baixo | Aceitar | PREVENTIVO: Incluir penalidades para desistências após a vitória no processo licitatório. ATENUANTE: Aplicar penalidades conforme previsto no edital." |
| RC022 | Gestão contratual | Ausência de processo de trabalho formalizado com a definição clara de papéis e responsabilidades do fiscal e do gestor. | Poderá ocorrer fragilidade na conformidade e no acompanhamento de instrumentos e/ou normativos | Atraso no início dos serviços/fornecimento, entrega com qualidade inferior ou não entrega dos bens/serviços | Contratante | 1- Muito baixa | 4- Grande | Risco Moderado | Aceitar | PREVENTIVO: Criação de normas de procedimento fiscalização de contrato ATENUANTE: Aplicação de normas de procedimento fiscalização de contrato" |
| RC023 | Gestão contratual | Equivocos ou erros na fiscalização, na gestão contratual, nos dados e informações imprecisas no SIGEC | Poderá ocorrer inconsistência na interpretação de dados e informações | 1. Ao não atendimento ou atraso no cumprimento dos objetos das contratações e programas - perda de prazo/inadimplência | Contratante | 1- Muito baixa | 4- Grande | Risco Moderado | Aceitar | PREVENTIVO: Fornecer treinamento específico sobre o objeto contratado ao fiscal nomeado. ATENUANTE: Fornecer treinamento especializado ao fiscal." |
| RC024 | Gestão contratual | Estimativa insuficiente das fases do cronograma físico-financeiro | Poderá ocorrer inconsistência na análise de dados e informações | 1. Dificuldade de atendimento ao cronograma físico-financeiro inicial previsto | Contratante | 1- Muito baixa | 3- Moderado | Risco Moderado | Aceitar | PREVENTIVO: O Solicitar cronograma de entrega dos bens ATENUANTE: Aplicar multas por atraso conforme estipulado no contrato" |
| RC025 | Gestão contratual | Falta de análise prévia da viabilidade técnica e de procedimentos para avaliar e priorizar os beneficiários | Poderá ocorrer direcionamento de recursos para demandas não prioritárias | 1. Aquisição, fornecimento ou construção de obras, bens ou serviços em desacordo com as diretrizes da empresa e prioridades regionais. | Contratante | 2- Baixa | 3- Moderado | Risco Moderado | Aceitar | PREVENTIVO: Análise prévia dos potenciais beneficiários ATENUANTE: Realização de monitoramento" |
| RC026 | Gestão contratual | Falta de articulação / planejamento das instâncias de execução no que tange à identificação de recursos | Poderá ocorrer insuficiência de recursos orçamentários para projetos estruturantes | 1. Descontinuidade na implementação de projetos | Contratante | 2- Baixa | 4- Grande | Risco Moderado | Aceitar | PREVENTIVO: Planejar e garantir alocação orçamentária adequada antes da formalização. ATENUANTE: Repriorizar projetos e alocar recursos conforme a disponibilidade financeira" |
| RC027 | Gestão contratual | Falta de análise prévia da conformidade técnica e regimental das demandas | Poderá ocorrer adoção de procedimentos sem observância dos quesitos legais, publicidade e transparência | 1. Irregularidades, advertências e multas. 2. Sanções de órgãos de controle interno e externo | Contratante | 2- Baixa | 4- Grande | Risco Moderado | Aceitar | PREVENTIVO: Fornecer treinamento específico sobre o objeto contratado ao fiscal nomeado. ATENUANTE: Fornecer treinamento especializado ao fiscal." |

| Cód* | Etapa 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 |
|-------|----------------------|--|---|---|-----------------------------------|----------------|-------------|---------------------------|-------------------------------|--|
| RC028 | Gestão contratual | A falta de planejamento e Contratações dispersas de bens e serviços na organização. | Poderá ocorrer ineficiência das ações e projetos | 1. Ausência de priorização das aquisições que apoiam a implementação das ações organizacionais mais relevantes, com consequente diminuição do impacto da atuação da organização para a sociedade. | Contratante | 1- Muito baixa | 4- Grande | Risco Moderado | Aceitar | PREVENTIVO: Planejar as aquisições e posteriormente as contratações ATENUANTE: Ajustar pontos dispersos." |
| RC029 | Gestão contratual | Empresa vencedora que apresentar proposta com impacto em seus lucros e com baixa capacidade de execução. | Poderá ocorrer imprevisibilidade na aquisição e/ou entrega de bens e serviços | 1. Não entrega de bens e serviços à sociedade em função da não assinatura do contrato ou impossibilidade de execução contratual | Contratante | 3- Média | 3- Moderado | Risco Moderado | Aceitar | PREVENTIVO: Realizar uma avaliação rigorosa da capacidade e histórico do fornecedor antes da contratação. ATENUANTE: Aplicação de penalidade e acionar a garantia contratual" |
| RC030 | Gestão contratual | Falha na seleção de fornecedores durante a fase do julgamento do certame | Poderá ocorrer imprevisibilidade na aquisição e/ou entrega de bens e serviços | 1. Seleção de empresa sem capacidade técnica/ operacional, econômica e financeira; 2. Ocorrência de recursos e impugnações pelos demais participantes do processo licitatório; 3. Atraso na conclusão da licitação. 4. Suspensão/Cancelamento do contrato 5. Dano à imagem do Órgão 6. Seleção de proposta menos vantajosa à Administração | Contratante | 2- Baixa | 4- Grande | Risco Moderado | Aceitar | PREVENTIVO: Revisar e ajustar os requisitos para tornar a cota exclusiva mais atrativa ATENUANTE: Reavaliar os critérios e condições da licitação" |
| RC031 | Gestão contratual | Desistência da empresa convocada dentro do prazo de validade da proposta de celebrar o contrato | Poderá ocorrer perda de créditos orçamentários alocados | 1. Atraso no processo de contratação; 2. Aumento dos custos e valores contratuais 3. Favorecimento de ambiente propício a combinação entre licitantes para fraude. 4. Frustração do interesse público. | Contratante | 2- Baixa | 4- Grande | Risco Moderado | Evitar | PREVENTIVO: Incluir penalidades para desistências após a vitória no processo licitatório. ATENUANTE: Aplicar penalidades conforme previsto no edital." |