

**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:	fornecimento, transporte, carga e descarga de máquinas, equipamentos e materiais de uso em atividades de panificação, processamento de frutas, açaí e leite, fabricação de farinha, comércio de produtos da agricultura familiar e economia criativa, com vistas a apoiar a estruturação de arranjos produtivos, em diversos municípios da área de atuação da 8ª Superintendência Regional da Codevasf/8ªSR, no estado do Maranhão
OBJETIVO DA CONTRATAÇÃO:	Necessidade, com base no aporte parlamentar, de implantação de ações de Apoio a Projetos de Desenvolvimento Sustentável Local Integrado no Estado do Maranhão, o que fortalecerá a capacidade produtiva dos municípios, que receberão os equipamentos necessários à uma produção sustentável, diversa, respeitando as diversidades regionais, permitindo uma melhoria na qualidade de vida nos municípios sob atuação da
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 (Ocasionando)	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	Equívocos 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."