

Matriz de Risco
Lei nº 14.133, de 1º de abril de 2021
Matriz de Gerenciamento de Riscos
 (Processo Administrativo nº 009/2024)

1. Informações Básicas:

1.1. Número da Matriz de Alocação de Riscos: 001/2024

1.2. Responsável: Osvaldo Barros Machado / Equipe de Planejamento

1.3. Data: 24/01/2024

1.4. Objeto da Matriz de Riscos: Aquisição parcelada de combustíveis automotivos (gasolina comum, diesel S10 e diesel S500) para atender as necessidades da Prefeitura de Itabaiana, Estado de Sergipe, e demais secretarias municipais participantes.

2. Riscos Identificados:

Número	Risco	Causa do Risco	Fase	Alocado para
R-01	Estudos técnicos preliminares e termo de referência insuficientes, com descrição incompleta do objeto e falhas com a quantidade do fornecimento.	Falta de expertise na elaboração dos documentos.	Planejamento	Administração
	Avaliação (*)			
	Probabilidade	Impacto	Nível do Risco (I x P) (**)	
	3	4	12 (Elevado)	
	Tratamento ao Risco			
	Resposta	Responsável		
	Mitigação de riscos por meio de revisões frequentes.	Setor demandante		

Ações Preventivas:

P-01: Conscientização dos atores envolvidos nas etapas da parte interna do processo. Assegurar que as contratações sejam precedidas de estudo técnicas preliminares e termo de referência com informações suficientes; Capacitação sobre a legislação vigente.

Ações de Contingência:

C-01: Revisão contínua dos documentos com envolvimento de especialistas.

C-02: Nova contratação ou acréscimo dentro do permitido na legislação.

Número	Risco	Causa do Risco	Fase	Alocado para
R-02	Licitação deserta ou fracassada.	Restrições de mercado ou desinteresse das empresas.	Seleção do Fornecedor	Administração
	Avaliação (*)			
	Probabilidade	Impacto	Nível do Risco (I x P) (**)	
	2	4	8 (Elevado)	
	Tratamento ao Risco			
	Resposta	Responsável		
	Análise criteriosa das condições que cercam a licitação, desde a identificação precisa das necessidades a serem supridas até a formulação de um edital claro e atrativo.	Setor de Licitações		

Ações Preventivas:

P-01: Estudo prévio de mercado para avaliar a viabilidade da licitação.

Ações de Contingência:

C-01: Reabertura da licitação com ajustes nas condições.

Número	Risco	Causa do Risco	Fase	Alocado para
--------	-------	----------------	------	--------------

R-03	Empresa vencedora da licitação não assinar o contrato.	Problemas financeiros da empresa ou mudança de decisão.	Gestão de Contrato	Administração
	Avaliação (*)			
	Probabilidade	Impacto	Nível do Risco (I x P) (**)	
	2	5	10 (Elevado)	
	Tratamento ao Risco			
Resposta			Responsável	
Monitoramento constante da situação financeira das partes envolvidas.			Contratado	

Ações Preventivas:

P-01: Comissão de Contratação e Pregoeiro(a) deve deixar claro as condições da contratação no momento da habilitação, embasado na documentação que se instruiu o processo.

Ações de Contingência:

C-01: Convocação do próximo colocado, na ordem de classificação da licitação. Aplicação de penalidades contratuais

R-04	Perda de habilitação e qualificação do contratado durante a execução do contrato.	Falhas no cumprimento de requisitos contratuais ou legais.	Gestão de Contrato	Administração
	Avaliação (*)			
	Probabilidade	Impacto	Nível do Risco (I x P) (**)	
	2	4	8 (Elevado)	
	Tratamento ao Risco			
Resposta			Responsável	
Acompanhamento rigoroso da evolução da contratada durante a vigência do contrato.			Gestão de Contrato	

Ações Preventivas:

P-01: Monitoramento constante das condições da contratada.

Ações de Contingência:

C-01: Analisar se as documentações apresentadas junto com as notas fiscais se encontram devidamente vigentes. Solicitar as documentações que estejam com vigência encerrada.

R-05	Descumprimento de obrigações contratuais por parte da Contratada.	Falta de comprometimento ou capacidade da contratada.	Gestão de Contrato	Administração
	Avaliação (*)			
	Probabilidade	Impacto	Nível do Risco (I x P) (**)	
	3	5	15 (Elevado)	
	Tratamento ao Risco			
Resposta			Responsável	
Adoção de medidas corretivas imediatas e revisão das cláusulas contratuais.			Gestão de Contrato	

Ações Preventivas:

P-01: Definição clara de penalidades contratuais e condições de rescisão.

Ações de Contingência:

C-01: Aplicação de penalidades contratuais e notificações à contratada para providências quanto as regularizações.

R-06	Recebimento de Combustível fora das especificações.	O recebimento de combustível fora das especificações do INMETRO, contaminado	Gestão de Contrato	Administração
------	---	--	--------------------	---------------

		com agentes estranhos à sua composição química, tais como água, solventes, taxas de etanol em excesso, dentre outras impurezas.		
Avaliação (*)				
	Probabilidade	Impacto	Nível do Risco (I x P) (**)	
	1	4	4 (Médio)	
Tratamento ao Risco				
	Resposta		Responsável	
	Monitoramento durante o recebimento de combustíveis para identificar imediatamente qualquer desvio das especificações.		Gestão de Contrato	

Impactos:

1 – Apresentação de falhas nos motores à combustão dos ativos da Secretaria Municipal de Saúde de Itabaiana/SE.

Ações Preventivas:

P-01: O fiscal de contrato deve realizar os testes de qualidade de combustível, ao receber o mesmo, conforme a Resolução ANP nº 9, de 07/03/2007, artigo 8º.

Ações de Contingência:

C-01: Em caso de contaminação, o combustível não deverá ser recebido.

Número	Risco	Causa do Risco	Fase	Alocado para
R-07	Bem fornecido em quantitativo superior ao contratado.	Erro no processo de fornecimento ou má-fé da contratada.	Gestão de Contrato	Administração
	Avaliação (*)			
	Probabilidade	Impacto	Nível do Risco (I x P) (**)	
	1	4	4 (Médio)	
	Tratamento ao Risco			
	Resposta		Responsável	
	Revisão contínua do processo de fornecimento e verificação quantitativa.		Gestão de Contrato	

Ações Preventivas:

P-01: Monitoramento constante da quantidade fornecida.

Ações de Contingência:


C-01: Formalizar brevemente o aditivo no contrato, ou instrumento legalmente disposto, caso justificado o aumento da demanda e apuração de responsabilidade.

Número	Risco	Causa do Risco	Fase	Alocado para
R-08	Contratação com valores superiores ao mercado.	Falta de competição na licitação ou manipulação de preços.	Planejamento	Administração
	Avaliação (*)			
	Probabilidade	Impacto	Nível do Risco (I x P) (**)	
	1	4	4 (Médio)	
	Tratamento ao Risco			
	Resposta		Responsável	
	Reavaliação contínua da necessidade e condições da licitação.		Setor Demandante / Setor de Compras	

Ações Preventivas:

P-01: Ampla pesquisa de mercado em órgãos oficiais, como o Painel de Preços e no mercado local e nacional.

Ações de Contingência:



C-01: Realizar nova contratação. Não formalizar/renovar o contrato.

Número	Risco	Causa do Risco	Fase	Alocado para
R-09	Atraso nos pagamentos das notas fiscais executadas pela contratada.	Problemas financeiros do órgão público ou falhas nos processos internos.	Gestão de Contrato	Administração
	Avaliação (*)			
	Probabilidade	Impacto	Nível do Risco (I x P) (**)	
	2	3	6 (Médio)	
	Tratamento ao Risco			
Resposta			Responsável	
Estabelecimento de fluxos eficientes para análise e pagamento de notas.			Gestão de Contrato	

Ações Preventivas:

P-01: Conscientizar a contratada e os fiscais sobre os prazos para envio da documentação.

Ações de Contingência:

C-01: Melhoria contínua dos processos de análise e pagamento.

Número	Risco	Causa do Risco	Fase	Alocado para
R-10	Contratada não aceitar a renovação / prorrogação do prazo de vigência e execução.	Mudança nas estratégias da contratada ou incapacidade de cumprir o contrato.	Gestão de Contrato	Administração
	Avaliação (*)			
	Probabilidade	Impacto	Nível do Risco (I x P) (**)	
	2	3	6 (Médio)	
	Tratamento ao Risco			
Resposta			Responsável	
Negociação constante e atualização contratual conforme necessário.			Gestão de Contrato	

Ações Preventivas:

P-01: Inclusão de cláusulas contratuais que permitam a renovação.

Ações de Contingência:

C-01: Busca de alternativas de renovação ou abertura e instrução de nova contratação.

Número	Risco	Causa do Risco	Fase	Alocado para
R-11	Termo aditivo não ser assinado dentro do prazo de vigência.	Procrastinação ou problemas burocráticos.	Gestão de Contrato	Administração
	Avaliação (*)			
	Probabilidade	Impacto	Nível do Risco (I x P) (**)	
	1	3	3 (Médio)	
	Tratamento ao Risco			
Resposta			Responsável	
Monitoramento constante dos prazos contratuais e agilização dos processos.			Gestão de Contrato	

Ações Preventivas:

P-01: Análise dentro do prazo da instrução processual de renovação de vigência pelos setores envolvidos.

P-02: Notificar a contratada para assinatura e apresentação de documentos.

P-03: Definição clara de prazos e procedimentos para aditivos contratuais.

Ações de Contingência:

C-01: Agilização de processos internos e notificação formal.

C-02: Abertura e instrução de nova contratação. Contratação emergencial.

Número	Risco	Causa do Risco	Fase	Alocado para
R-12	Mudanças nas políticas fiscais e tributárias.	Alterações na legislação tributária e fiscal.	Planejamento e Gestão de Contrato	Administração

Avaliação (*)		
Probabilidade	Impacto	Nível do Risco (I x P) (**)
4	4	
Tratamento ao Risco		
Resposta	Responsável	
Atualização contínua das cláusulas contratuais conforme mudanças legais.	Setor Demandante e Gestão de Contrato	

Ações Preventivas:

P-01: Monitoramento constante das mudanças na legislação.

Ações de Contingência:

C-01: Adequação contratual e notificação às partes envolvidas.

Número	Risco	Causa do Risco	Fase	Alocado para
R-13	Variação na qualidade do combustível.	Problemas na produção ou distribuição do combustível.	Gestão de Contrato	Administração
	Avaliação (*)			
	Probabilidade	Impacto	Nível do Risco (I x P) (**)	
	3	3	9 (Elevado)	
	Tratamento ao Risco			
Resposta	Responsável			
	Monitoramento constante da qualidade do combustível fornecido.	Gestão de Contrato		

Ações Preventivas:

P-01: Estabelecimento de padrões de qualidade claros no contrato.

Ações de Contingência:

C-01: Análise técnica e negociação com a fornecedora.

Número	Risco	Causa do Risco	Fase	Alocado para
R-14	Adulteração ou fraudes.	Má-fé. por parte da fornecedora.	Gestão de Contrato	Administração
	Avaliação (*)			
	Probabilidade	Impacto	Nível do Risco (I x P) (**)	
	1	5	5 (Médio)	
	Tratamento ao Risco			
Resposta	Responsável			
	Adoção de medidas preventivas rigorosas e revisão constante dos processos.	Gestão de Contrato		

Ações Preventivas:

P-01: Auditorias frequentes e monitoramento rigoroso.

Ações de Contingência:

C-01: Aplicação de penalidades contratuais e rescisão se necessário.

Número	Risco	Causa do Risco	Fase	Alocado para
R-15	Atrasos nas entregas.	Problemas logísticos ou operacionais da contratada.	Gestão de Contrato	Administração
	Avaliação (*)			
	Probabilidade	Impacto	Nível do Risco (I x P) (**)	
	3	4	12 (Elevado)	
	Tratamento ao Risco			
Resposta	Responsável			
	Monitoramento constante do cumprimento de prazos e ações corretivas imediatas.	Gestão de Contrato		

Ações Preventivas:

P-01: Estabelecimento de prazos e penalidades contratuais.

Ações de Contingência:

C-01: Negociação para recuperação do cronograma e penalidades se necessário.

Número	Risco	Causa do Risco	Fase	Alocado para
R-16	Falhas logísticas.	Problemas operacionais na cadeia de suprimentos.	Gestão de Contrato	Administração
	Avaliação (*)			
	Probabilidade	Impacto	Nível do Risco (I x P) (**)	
	3	4	12 (Elevado)	
	Tratamento ao Risco			
Resposta			Responsável	
Revisão contínua da logística e melhoria dos processos.			Gestão de Contrato	

Ações Preventivas:

P-01: Análise prévia da capacidade logística da contratada.

Ações de Contingência:

C-01: Adoção de plano de contingência e busca de soluções alternativas.

Número	Risco	Causa do Risco	Fase	Alocado para
R-17	Alterações nas normas ambientais.	Mudanças na legislação ambiental.	Planejamento / Gestão de Contrato	Administração e Contratada
	Avaliação (*)			
	Probabilidade	Impacto	Nível do Risco (I x P) (**)	
	4	4		
	Tratamento ao Risco			
Resposta			Responsável	
Atualização contínua das cláusulas contratuais conforme mudanças legais.			Setor Demandante / Gestão de Contrato	

Ações Preventivas:

P-01: Monitoramento constante das alterações na legislação.

Ações de Contingência:

C-01: Adequação contratual e notificação às partes envolvidas.

Número	Risco	Causa do Risco	Fase	Alocado para
R-18	Mudanças nas leis de transporte.	Alterações na legislação de transporte.	Planejamento / Gestão de Contrato	Administração e Contratada
	Avaliação (*)			
	Probabilidade	Impacto	Nível do Risco (I x P) (**)	
	3	3	9 (Elevado)	
	Tratamento ao Risco			
Resposta			Responsável	
Atualização contínua das cláusulas contratuais conforme mudanças legais.			Setor Demandante / Gestão de Contrato	

Ações Preventivas:

P-01: Monitoramento constante das mudanças na legislação de transporte.

Ações de Contingência:

C-01: Adequação contratual e notificação às partes envolvidas.

Número	Risco	Causa do Risco	Fase	Alocado para
R-19	Vazamentos ou acidentes durante o transporte do Combustível.	Acidentes operacionais na cadeia de transporte.	Gestão de Contrato	Contratada
	Avaliação (*)			
	Probabilidade	Impacto	Nível do Risco (I x P) (**)	
	1	5	5 (Médio)	
	Tratamento ao Risco			
Resposta			Responsável	
Monitoramento constante das condições de transporte e aprimoramento contínuo das medidas de segurança.			Gerência da Contratada	

Ações Preventivas:

P-01: Revisão prévia das condições de transporte e implementação de medidas de segurança.

Ações de Contingência:

C-01: Plano de emergência e ações imediatas em caso de acidentes.

Número	Risco	Causa do Risco	Fase	Alocado para
R-20	Impacto ambiental do combustível	Problemas ambientais associados ao combustível fornecido.	Gestão de Contrato	Administração e Contratada
	Avaliação (*)			
	Probabilidade	Impacto	Nível do Risco (I x P) (**)	
	3	5	15 (Alto)	
	Tratamento ao Risco			
Resposta		Responsável		
Monitoramento constante do impacto ambiental e aprimoramento contínuo das práticas ambientais.		Gestão de Contratos e Gerência da Contratada		

Ações Preventivas:

P-01: Estabelecimento de padrões ambientais claros no processo.

Ações de Contingência:

C-01: Avaliação técnica e ações corretivas imediatas.

Número	Risco	Causa do Risco	Fase	Alocado para
R-21	Roubo de combustível.	Atos criminosos durante o transporte ou armazenamento.	Gestão de Contrato	Contratada
	Avaliação (*)			
	Probabilidade	Impacto	Nível do Risco (I x P) (**)	
	1	4	4 (Médio)	
	Tratamento ao Risco			
Resposta		Responsável		
Reforço contínuo das medidas de segurança e monitoramento constante.		Gerência da Contratada		

Ações Preventivas:

P-01: Implementação de medidas de segurança rigorosas e monitoramento constante.

Ações de Contingência:

C-01: Ações imediatas em caso de roubo e cooperação com autoridades competentes.

Número	Risco	Causa do Risco	Fase	Alocado para
R-22	Segurança dos locais de armazenamento.	Riscos de acidentes, roubo ou invasão nos locais de armazenamento.	Gestão de Contrato	Contratada
	Avaliação (*)			
	Probabilidade	Impacto	Nível do Risco (I x P) (**)	
	1	4	4 (Médio)	
	Tratamento ao Risco			
Resposta		Responsável		
Reforço contínuo das medidas de segurança e monitoramento constante.		Gerência da Contratada		

Ações Preventivas:

P-01: Implementação de medidas de segurança rigorosas e monitoramento constante.

Ações de Contingência:

C-01: Plano de segurança e ações imediatas em caso de incidentes.

Número	Risco	Causa do Risco	Fase	Alocado para
R-23	Litígios contratuais.	Desacordos entre as partes envolvidas no contrato.	Setor Demandante	Administração e Contratada

			e Gestão de Contrato
Avaliação (*)			
	Probabilidade	Impacto	Nível do Risco (I x P) (**)
	3	4	12 (Elevado)
Tratamento ao Risco			
	Resposta		Responsável
	Diálogo constante e revisão contínua do contrato para evitar desacordos.		Gestão de Contratos e Gerência da Contratada

Ações Preventivas:

P-01: Elaboração clara e detalhada do contrato, especificando direitos e responsabilidades.

Ações de Contingência:

C-01: Mediação ou arbitragem em caso de litígios e revisão contratual.

Número	Risco	Causa do Risco	Fase	Alocado para
R-24	Interpretações ambíguas.	Falhas na redação do contrato.	Planejamento	Administração
	Avaliação (*)			
		Probabilidade	Impacto	Nível do Risco (I x P) (**)
		1	2	2 (Baixo)
	Tratamento ao Risco			
	Resposta		Responsável	
	Revisão constante do contrato e esclarecimento imediato de dúvidas.		Planejamento / Comissão de Contratação / Setor Jurídico	

Ações Preventivas:

P-01: Revisão jurídica detalhada do contrato antes da publicação.

Ações de Contingência:

C-01: Esclarecimento de dúvidas durante o período de consulta pública.

Número	Risco	Causa do Risco	Fase	Alocado para
R-25	Insolvência do fornecedor.	Problemas financeiros do fornecedor.	Gestão de Contrato	Contratada
	Avaliação (*)			
		Probabilidade	Impacto	Nível do Risco (I x P) (**)
		2	5	10 (Elevado)
	Tratamento ao Risco			
	Resposta		Responsável	
	Monitoramento constante da saúde financeira dos fornecedores.		Gerência da Contratada	

Ações Preventivas:

P-01: Análise prévia da saúde financeira do fornecedor.

Ações de Contingência:

C-01: Negociações com a Administração quanto a saúde financeira da empresa, ou quando da não possibilidade de execução contratual.

C-02: Busca de substituição e aplicação das disposições legais, abertura e instrução de nova contratação.

Número	Risco	Causa do Risco	Fase	Alocado para
R-26	Falhas nos sistemas de monitoramento.	Problemas técnicos ou operacionais nos sistemas de monitoramento.	Gestão de Contrato	Administração
	Avaliação (*)			
		Probabilidade	Impacto	Nível do Risco (I x P) (**)
		2	3	6 (Medio)
	Tratamento ao Risco			
	Resposta		Responsável	
	Atualização constante dos sistemas e monitoramento regular.		Gerência da Contratada	

Ações Preventivas:

P-01: Manutenção preventiva regular dos sistemas, backups constantes.

Ações de Contingência:

C-01: Plano de contingência em caso de falhas e rápida resolução.

Número	Risco	Causa do Risco	Fase	Alocado para	
R-27	Mudanças na demanda por combustíveis.	Variações imprevistas na demanda por combustíveis.	Gestão de Contrato	Administração	
	Avaliação (*)				
	Probabilidade		Impacto		Nível do Risco (I x P) (**)
	3		4		12 (Elevado)
	Tratamento ao Risco				
Resposta			Responsável		
Ajustes contínuos do contrato conforme as mudanças na demanda.			Gerência da Contratada		

Ações Preventivas:

P-01: Análise prévia da demanda e flexibilidade contratual.

Ações de Contingência:

C-01: Negociação de ajustes contratuais em caso de mudanças significativas.

Obs.1: (*) A avaliação da probabilidade e do impacto foi analisada em uma escala de 1 a 5, conforme definida na tabela abaixo:

ESCALA DE PROBABILIDADE			ESCALA DE IMPACTO		
DESCRIPTOR	DESCRIÇÃO	NÍVEL	DESCRIPTOR	DESCRIÇÃO	NÍVEL
Muito Baixa	Evento extraordinário, sem histórico de ocorrência	1	Muito Baixa	Impacto insignificante nos objetivos	1
Baixa	Evento casual e inesperado, muito embora raro, há histórico de sua ocorrência	2	Baixa	Impacto mínimo nos objetivos	2
Média	Evento esperado, de frequência reduzida, e com histórico de ocorrência parcialmente conhecido	3	Média	Impacto mediano nos objetivos, com possibilidade de recuperação	3
Alta	Evento usual, com histórico de ocorrência amplamente conhecido	4	Alta	Impacto significativo nos objetivos, com possibilidade remota de recuperação	4
Muito Alta	Evento repetitivo e constante	5	Muito Alta	Impacto máximo nos objetivos, sem possibilidade de recuperação	5

Obs.2: (**) Após o resultado do cálculo de probabilidade x impacto obteve-se o nível do risco, que foi classificado como baixo, médio, elevado e extremo, conforme tabela abaixo:

1 - 2	Baixo
3 - 6	Médio

8 - 12	Elevado
--------	---------

3. Acompanhamento das Ações de Tratamento de Riscos

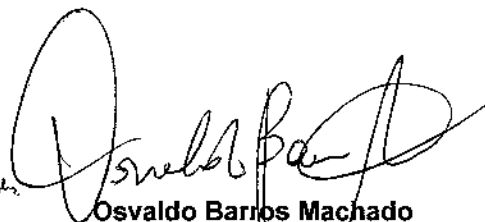
3.1. Nenhum acompanhamento incluído.

4. Responsáveis:

4.1. Setor Demandante / Equipe de Planejamento.


Odirlei Braga de Menezes
Presidente da Equipe de
Planejamento


Grasielle Oliveira Menezes
Integrante da Equipe de
Planejamento


Osvaldo Barros Machado
Coord. Setor de Transportes
Setor Demandante