



CONTROLADORIA-GERAL DA UNIÃO

MAPA DE RISCOS

Id	Risco			Fase	Probabilidade	Peso Probabilidade	Impacto	Peso Impacto	Risco Inerente P x I	Classificação do Risco	Tratamento
	Causa	Evento de Risco	Consequência								
1	Utilização de especificações técnicas não padronizadas (C1); Utilização de contratações de outros órgãos sem a devida análise de compatibilidade com a demanda da CGU (C2)	Definição de especificações incompletas ou com requisitos irrelevantes/insuficientes ou indevidamente restritivos	Indefinição do objeto e dificuldade de obtenção da solução necessária ao atendimento da necessidade ou diminuição da competição e aumento dos custos (Q1); não recebimento do objeto que satisfaz às necessidades que originaram a contratação e desperdício de recursos públicos (Q2).	Planejamento da Contratação	Baixa	2	Alta	4	8	Risco Baixo - RB	Aceitar
2	Descontinuidade na gestão (C1); Incertezas sobre nível de uso futuro da solução (C2); Falha na memória de cálculo para estimar a real demanda da casa (C3)	Definição inadequada do quantitativo dos objetos a serem contratados	Sobra de produtos ou serviços com consequente desperdício desses itens e de recursos financeiros (Q1); Falta de produtos ou serviços, com consequente necessidade de novas contratações e novos esforços de recursos humanos (Q2)	Planejamento da Contratação	Muito baixa	1	Muito baixa	1	1	Risco Baixo - RB	Aceitar
3	Não parcelar solução cujo parcelamento é viável (C1); Tendência a optar por um grupo de itens para uma única empresa para facilitar a gestão e fiscalização contratual (C2). Pouco tempo para analisar o mercado (C3); Usar método de parcelamento inadequado (C4); Parcelar solução cujo parcelamento é inviável (C5);	Definição de agrupamento indevido ou parcelamento inadequado	Diminuição da competição nas licitações por não permitir que empresas especializadas participem da licitação, com consequente aumento dos valores contratados (Q1); não integração das partes da solução, com consequente não atendimento da necessidade que originou a contratação ou a necessidade de realizar nova contratação para integração das partes da solução (Q2)	Planejamento da Contratação	Baixa	2	Muito baixa	1	2	Risco Baixo - RB	Aceitar

4	Coleta insuficiente de preços ou falta de método para realizar a estimativa (C1); Dificuldade de obtenção de informações para realizar a estimativa (C2); Dificuldade de aplicação dos critérios para a composição da cesta (C3); não encontrar informação no painel de preços (C4); solução específica para casa (C5); Mercado restrito (C6)	Obtenção de valores estimados inadequados para o objeto na Pesquisa de Preços ou dificuldade para justificar o preço nas contratações diretas	Utilização de parâmetro inadequado para análise da viabilidade da contratação (Q1); Contratação do objeto por valor superior ao de mercado, resultando em ato antieconômico (Q2); Desperdício de recursos públicos (Q3); Não aplicação de benefícios para ME e EPP quando deveriam ser aplicados (Q4)	Planejamento da Contratação	Baixa	2	Alta	4	8	Risco Baixo - RB	Aceitar
5	Atestado de capacidade técnica não determina necessidade de comprovação de execução de objeto com características, prazo e qualidade compatíveis com o que se deseja contratar (C1); Empresas sem qualificação técnica adequada para a prestação de serviços participando da licitação (C2)	Contratação de empresa incapaz tecnicamente de executar a avença e limitação indevida da competição	Não obtenção do objeto contratado e descumprimento, pela contratada, das obrigações previstas em legislação específica e no contrato (Q1); Elevação do preço contratado ou interrupção do processo de contratação (Q2); Atraso na evolução da utilização da ferramenta (Q3); Interrupção na utilização da ferramenta (Q4)	Planejamento da Contratação	Média	3	Alta	4	12	Risco Médio - RM	Aceitar
6	Alterações imprevisíveis na disponibilidade orçamentária do órgão (C1)	Indisponibilidade orçamentária	Impossibilidade de contratação (Q1)	Planejamento da Contratação	Alta	4	Alta	4	16	Risco Médio - RM	Aceitar
7	Elevado número de demandas frente ao quantitativo de servidores responsáveis pelo Seleção do Fornecedor (C1); Alteração do grau de prioridade dos processos de contratação (C2); Atraso na finalização da análise jurídica do processo (C3); Prolongamento da fase recursal no Pregão (C4)	Conclusão da fase de Seleção do Fornecedor após da data em que deve ser iniciada a prestação dos serviços	Ausência de cobertura contratual para o serviço que será contratado até a finalização da licitação (Q1)	Seleção de Fornecedor	Média	3	Baixa	2	6	Risco Baixo - RB	Aceitar
8	Existência de mercado restrito no qual todas as concorrentes se conhecem (C1); Cláusulas de penalidades genéricas (ou sua ausência) no Edital relativas a condutas ilícitas de licitantes durante o Pregão (C2)	Ocorrência de conluio entre fornecedores	Frustração dos objetivos do procedimento licitatório (Q1); Inibição da competitividade do certame (Q2); Majoração do valor dispendido pela Administração (Q3)	Seleção de Fornecedor	Muito baixa	1	Muito baixa	1	1	Risco Baixo - RB	Aceitar

9	Elevado número de demandas frente ao quantitativo de servidores responsáveis pela Análise Jurídica (C1); Alteração do grau de prioridade dos processos de contratação (C2); Identificação de situação jurídica inédita previamente à publicação do Edital que tem impacto nas regras da contratação e que pleiteia uma análise mais aprofundada por parte da Consultoria Jurídica (C3)	Atraso na finalização da análise jurídica do processo	Atraso na contratação (Q1); Necessidade de prorrogação excepcional de contratos vigentes (Q2); Ausência de cobertura contratual para o serviço que será contratado até a finalização da licitação (Q3)	Seleção de Fornecedor	Média	3	Baixa	2	6	Risco Baixo - RB	Aceitar
10	Descrição incompleta da solução a ser contratada (C1); Lacunas no modelo de execução do objeto ou no modelo de gestão do contrato (C2); Inconsistências ou contradições no Edital, Termo de Referência/Projeto Básico ou Minuta de Contrato (C3)	Recebimento de grande quantidade de Pedidos de Esclarecimento e/ou Pedidos de Impugnação	Alta mobilização de força de trabalho para responder tempestivamente aos pedidos apresentados (Q1); Necessidade de republicação do instrumento convocatório, gerando atrasos no processo e dispêndio de recursos para novas publicações (Q2); Impacto na formulação das propostas e lances dos licitantes (Q3)	Seleção de Fornecedor	Alta	4	Média	3	12	Risco Médio - RM	Aceitar
11	Existência de contradições e/ou lacunas nos documentos que compõem o instrumento convocatório (C1); Ausência de definição clara sobre as áreas responsáveis pelas respostas (C2);	Atuação falha na resposta aos pedidos de esclarecimento, pedidos de impugnação, recursos administrativos e recursos judiciais apresentados	Adiamento de licitações (Q1); Necessidade de repetir procedimentos licitatórios (Q2)	Seleção de Fornecedor	Muito baixa	1	Alta	4	4	Risco Baixo - RB	Aceitar
12	Estabelecimento no Termo de Referência de especificações técnicas muito restritivas ou que não existem no mercado (C1); Pesquisa de Preços que resulte em um valor estimado inexequível para a contratação (C2); Ausência de interesse de empresas em participar da licitação (C3); Valor da contratação pouco atraente (C4); Mercado restrito (C5)	Fracasso da Licitação ou ocorrência de Licitação Deserta	Necessidade de repetir procedimentos licitatórios (Q1); Ausência de cobertura do serviço que se pretendia contratar (Q2)	Seleção de Fornecedor	Muito baixa	1	Alta	4	4	Risco Baixo - RB	Aceitar

13	Ausência de procedimentos padronizados para condução dos processos administrativos com vistas à apuração de descumprimentos contratuais (C1); Capacitação insuficiente (C2); Sanções genéricas no Termo de Referência e Edital (C3)	Responsabilização ineficaz da contratada em caso de descumprimento contratual	Cultura de impunidade (Q1); Dano à imagem (Q2); Prejuízo por penalidade insuficiente e/ou ineficaz (Q3); Emissão indevida de Atestado de Capacidade Técnica	Gestão de Contrato	Baixa	2	Baixa	2	4	Risco Baixo - RB	Aceitar
14	Contratada sofre impedimento (C1); Atraso em nova licitação (C2); Contratada desiste de prorrogar (C3); Rescisão por inexecução (C4); Contratada abandona o serviço (C5); Falência da Contratada (C6)	Interrupção do contrato	Prejuízo por contratação emergencial (Q1); Dano à imagem (Q2); Necessidade desatendida (Q3)	Gestão de Contrato	Baixa	2	Alta	4	8	Risco Baixo - RB	Aceitar
15	Elementos básicos do contrato não estão claros de forma uniforme para as partes do contrato (C1)	Diferenças de entendimentos e expectativas entre as partes contratante e contratada	Desgaste no relacionamento entre as partes (Q1); Execução inferior ao esperado (Q2)	Gestão de Contrato	Baixa	2	Média	3	6	Risco Baixo - RB	Aceitar
16	Processo de prorrogação atrasado com risco de não ser prorrogado dentro do prazo	Atraso na prorrogação do contrato	Ficar sem a prestação do serviço	Gestão de Contrato	Baixa	2	Média	3	6	Risco Baixo - RB	Aceitar
17	Contratada desiste de prorrogar	Desinteresse da prorrogação contratual pela contratada	Interrupção na prestação de serviço	Gestão de Contrato	Média	3	Alta	4	12	Risco Médio - RM	Aceitar
18	Rescisão por inexecução	Interrupção do contrato	Interrupção na prestação de serviço	Gestão de Contrato	Muito baixa	1	Muito baixa	1	1	Risco Baixo - RB	Aceitar
19	Incapacidade/ineficiência técnica da empresa	Prestação inadequada do serviço presencial	Falta da prestação do serviço e não atendimento dos objetivos da contratação	Gestão de Contrato	Baixa	2	Média	3	6	Risco Baixo - RB	Aceitar
20	Não provisionamento dos direitos trabalhistas e previdenciários devidos pela contratada.	Descumprimento das obrigações trabalhistas, previdenciários e com FGTS da contratada	inadimplência trabalhista, previdência e com o FGTS dos trabalhadores da contratada.	Gestão de Contrato	Média	4	Alta	4	16	Risco Médio - RM	Exigir o uso da conta Vinculada para provisão dos recursos trabalhista e previdenciários

FABRICIO SANTOS DE BRITO
Auditor Federal de Finanças e Controle
[ASSINATURA ELETRÔNICA]

HERBET FERREIRA RODRIGUES
Integrante Requisitante
[ASSINATURA ELETRÔNICA]

BRENO OLIVEIRA NUNES
Integrante Requisitante - Substituto
[ASSINATURA ELETRÔNICA]

GUILHERME DE SOUZA MARQUES
Integrante Técnico
[ASSINATURA ELETRÔNICA]

DANIEL PEREIRA COELHO
Integrante Técnico - Substituto

[ASSINATURA ELETRÔNICA]

PAULO VICTOR MARTINS FERNANDES
Integrante Administrativo
[ASSINATURA ELETRÔNICA]



Documento assinado eletronicamente por **FABRICIO SANTOS DE BRITO, Auditor Federal de Finanças e Controle**, em 17/06/2024, às 17:36, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no § 3º do art. 4º do Decreto nº 10.543, de 13 de novembro de 2020.



Documento assinado eletronicamente por **GUILHERME DE SOUZA MARQUES, Auditor Federal de Finanças e Controle**, em 17/06/2024, às 21:23, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no § 3º do art. 4º do Decreto nº 10.543, de 13 de novembro de 2020.



Documento assinado eletronicamente por **BRENO OLIVEIRA NUNES, Auditor Federal de Finanças e Controle**, em 17/06/2024, às 23:24, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no § 3º do art. 4º do Decreto nº 10.543, de 13 de novembro de 2020.



Documento assinado eletronicamente por **Daniel Pereira Coelho, Auditor Federal de Finanças e Controle**, em 18/06/2024, às 08:23, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no § 3º do art. 4º do Decreto nº 10.543, de 13 de novembro de 2020.



Documento assinado eletronicamente por **Herbet Ferreira Rodrigues, Auditor Federal de Finanças e Controle**, em 18/06/2024, às 09:19, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no § 3º do art. 4º do Decreto nº 10.543, de 13 de novembro de 2020.



Documento assinado eletronicamente por **PAULO VICTOR MARTINS FERNANDES, Técnico Federal de Finanças e Controle**, em 18/06/2024, às 09:20, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no § 3º do art. 4º do Decreto nº 10.543, de 13 de novembro de 2020.

A autenticidade deste documento pode ser conferida no site <https://super.cgu.gov.br/conferir> informando o código verificador 3255828 e o código CRC C0986E0F

Referência: Processo nº 00190.102698/2024-92
3255828

SEI nº