

MAPA E GERENCIAMENTO DE RISCO
MERENDA ESCOLAR 2026

OBJETO

Tem por objeto a aquisição de gêneros alimentícios destinados à elaboração do cardápio da Merenda Escolar dos alunos matriculados na Rede Municipal de Ensino do Município de Espumoso, para o ano letivo de 2026, Pregão Eletrônico nº 023/2026, oriundo do Processo Administrativo nº 269/2026.

FASE DE ANÁLISE		Planejamento da Contratação	
RISCO 01			
Morosidade na fase de Planejamento			
Probabilidade: Baixa		X Média	Alta
Impacto:	Baixa	Média	Alta
X			

CAUSA	Descumprimento de prazos na fase de planejamento, ocasionando morosidade nas etapas preliminares e necessárias ao certame, contratação e execução; Levantamento equivocado dos quantitativos por inexperiência, falta de domínio no levantamento dos itens na fase preparatória de contratação, a exemplo do Documento Formalização de Demanda, Estudo Técnico Preliminar, Pesquisa de Preços, Termo de Referência, Edital e Mapa de Riscos, baseados na Lei 14.133/2021.		
DANO	Atrasos no planejamento, acarretando o adiamento ou comprometendo a prestação do serviço.		
AÇÃO PREVENTIVA	Estabelecer um cronograma para o cumprimento do encaminhamento dos Documentos de Formalização de Demanda, com as devidas justificativas e levantamento de quantidades e valores, para a Equipe de Planejamento da Contratação elaborar os artefatos preparatórios;	RESPONSÁVEL	Secretaria Municipal de Educação, Cultura e Turismo

	Promoção da capacitação para os servidores envolvidos na fase de planejamento da contratação, proporcionando condições ideais e necessárias para a produção eficiente, eficaz e efetiva de tais documentos, melhorando a fluidez dos processos, reduzindo as revisões e correções sugeridas pelos setores Jurídico e Controle Interno, mitigando, assim, a possibilidade de notificações, impugnações e outras ações suspensivas ou impeditivas do certame e posterior execução, por meio de órgãos de Controle Externo e Judicial.		
--	--	--	--

RISCO 02	
Não exaustão do Levantamento de Mercado	
Probabilidade: Baixa	X Média
Alta	
Impacto: Baixa	Média
X Alta	

CAUSA	Dificuldades de Identificar a melhor forma de contratação, de acordo com as disponibilidades de Mercado;
DANO	Aquisição de itens com onerosidade excessiva, em razão da escolha de mercado equivocada.

AÇÃO PREVENTIVA	Realizar aprofundamento na busca de experiências pretéritas, bem como as ofertas disponíveis no mercado, tendo em vista a contratação, minimizando os gastos públicos.	RESPONSÁVEL	Secretaria Municipal de Educação, Cultura e Turismo
----------------------------------	--	--------------------	--

RISCO 03			
Requisitos da Contratação			
Probabilidade:		Baixa	X Média
Alta			
Impacto: Baixa		Média	
Alta X			
CAUSA	Requisitos insuficientes, promovendo a contratação/entrega dos itens inadequados ao consumo, com características indesejáveis e inapropriadas, ensejando um gasto desnecessário e até mesmo emergencial ao suprimento das necessidades.		
DANO	Aquisição/recebimento de itens inadequados ao consumo, com características indesejáveis e inapropriadas, com riscos de perecimento em curto espaço de tempo.		
AÇÃO PREVENTIVA	Estudo e estabelecimento de critérios específicos e obrigatoriamente essenciais à necessidade constatada.	RESPONSÁVEL	Secretaria Municipal de Educação, Cultura e Turismo

MAPA E GERENCIAMENTO DE RISCO
MERENDA ESCOLAR 2026

RISCO 04
Levantamento de Quantidades Ineficientes (excessivos ou insuficientes)

Probabilidade: Alta		Baixa	X Média
Impacto: Alta X		Baixa	Média
CAUSA	Levantamento inadequado dos quantitativos por equívoco de cálculos/contagem e projeções, bem como a confecção deficiente do DFD.		
DANO	Fornecimento dos itens de forma insuficiente ou totalmente ausente.		
AÇÃO PREVENTIVA	Levantamento efetivo dos quantitativos tendo por base a quantidade de alunos efetivamente matriculados no ano em curso, bem como a oferta de vagas para o ano letivo, com observância às projeções de crescimento de matrículas, com base em anos anteriores.	RESPONSÁVEL	Secretaria Municipal de Educação, Cultura e Turismo

RISCO 05			
Atraso na Publicação do Edital			
Probabilidade: Alta		Baixa	X Média
Impacto: Baixa Alta X		Média	
CAUSA	Atraso no planejamento e consequentemente na publicação do Edital, comprometendo o prazo para realização do certame e, consequentemente, a contratação e efetiva entrega dos produtos.		
DANO	Atraso/Adiamento da contratação para data posterior ao planejado, acarretando a morosidade da entrega dos itens no período previsto.		

AÇÃO PREVENTIVA	Reuniões, planejamento prévio com cronograma suficiente para contratação, fiscalização de eventuais procedimentos Licitatórios correlatos e a tempestiva execução do contrato.	RESPONSÁVEL	Secretaria Municipal de Educação, Cultura e Turismo, Agente de Contratação
----------------------------------	--	--------------------	---

**MAPA E GERENCIAMENTO DE RISCO
MERENDA ESCOLAR 2026**

RISCO 06			
Pesquisa de Preços (Sobrepço X Inexequível)			
Probabilidade: Baixa		X Média	
Alta			
Impacto: Baixa		Média	
Alta		X	
CAUSA	Pesquisa de preços não abrangente e exaustiva, potencializando riscos de sobrepreços, devido sobretudo a exigência de requisitos não razoáveis, ou mesmo indevidos ou preços inexequíveis.		
DANO	Custos elevados ou inexequíveis, causando, eventualmente, danos ao erário.		
AÇÃO PREVENTIVA	Capacitação dos servidores envolvidos nos processos de levantamento de mercado e pesquisa de preços, com base na instrução normativa 065/2021 SEGES/ME, que versa sobre os procedimentos administrativos	RESPONSÁVEL	Secretaria Municipal de Educação, Cultura e Turismo

	para a realização de pesquisa de preços para aquisição de bens e contratação de serviços.		
--	---	--	--

FASE DE ANÁLISE	Fase externa / Execução
RISCO 01	
Entrega Parcial ou ausência de entrega	
Probabilidade:	Baixa Média
X Alta	
Impacto: Baixa Média Alta X	
CAUSA	Problemas de logística, descumprimento do cronograma das requisições de Compra da Administração Pública ou entrega em desacordo com os requisitos da contratação.
DANO	Adiamento e/ou comprometimento da entrega dos produtos, com o fornecimento de itens inadequados ou insuficientes.
AÇÃO PREVENTIVA	Estabelecimento de prazos factíveis, bem como a fiscalização regular de toda execução, especialmente os prazos e objetos da contratação, nos moldes elencados no ETP, TR e Contrato, além do estabelecimento de cláusulas penais pertinentes e motivadoras ao cumprimento satisfatório e tempestivo dos serviços.

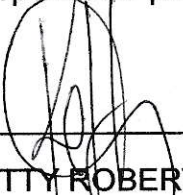
AÇÃO PREVENTIVA	Estabelecimento de prazos factíveis, bem como a fiscalização regular de toda execução, especialmente os prazos e objetos da contratação, nos	RESPONSÁVEL	Secretaria Municipal de Educação, Cultura e Turismo, Fiscal dos
------------------------	--	--------------------	--

	moldes elencados no ETP, TR e Contrato, além do estabelecimento de cláusulas penais pertinentes e motivadoras ao cumprimento satisfatório e tempestivo dos serviços.		contratos
RISCO 02			
Entrega de Itens Inadequados ao consumo			
Probabilidade: Baixa		X Média	
Alta			
Impacto: Baixa		Média	
Alta		X	
CAUSA	Entrega de produtos inadequados ao fim que se destina ou com risco perecimento em curto prazo.		
DANO	Entrega de produtos inadequados ao consumo, comprometendo a segurança alimentar dos discentes.		
AÇÃO PREVENTIVA	Fiscalização da entrega, com observância à possibilidade de devolução/substituição em prazo exequível ao efetivo fornecimento alimentar estudantil.	RESPONSÁVEL L	Secretaria Municipal de Educação Fiscal dos contratos

Este estudo identificou as hipóteses dos riscos na contratação, avaliou e mitigou possíveis obstáculos e problemas que podem surgir durante a fase preliminar, fase externa de divulgação e seleção do fornecedor, além de mensurar hipóteses de problemas durante a execução contratual.

Este Mapa de Riscos deverá ser revisado periodicamente, acompanhado pela Gestora e fiscal de contratos, adaptando-o para suprir as necessidades de contingências aqui omissas e não observadas preliminarmente, contudo, sem alterar as restrições e previsões contratuais anteriormente impostas.

Responsável pela Análise:



KETTY ROBERTA PINTO

(Nutricionista, Matrícula)

Ketty Roberta Pinto Corazza
 NUTRICIONISTA - CRN2 5360
 Portaria nº 16.899/2013