MATRIZ DE RISCOS

Objeto	Aquisição de gêneros alimentícios (perecíveis e não perecíveis), brutos, in natura, industrializados e estocáveis
Fundamento legal	Art. 22 da Lei nº 14.133/2021; art. 6º, inciso XXVII, da Lei nº 14.133/2021; boas práticas de governança recomendadas pelo Tribunal de Contas da União e pelo Tribunal de Contas do Estado de Minas Gerais para contratações de elevada materialidade financeira

A elaboração de matriz de riscos, embora obrigatória, nos termos literais do art. 22 da Lei nº 14.133/2021, para contratações de obras e serviços de engenharia sob os regimes de contratação integrada e semi-integrada, constitui instrumento de boa governança recomendado pela doutrina e pela jurisprudência dos Tribunais de Contas para toda contratação pública de elevada materialidade financeira e de execução continuada, como é o caso do presente registro de preços, cujo valor estimado global é de R$ 40.644.774,50 e cuja execução se estende por até 24 (vinte e quatro) meses, computada a eventual prorrogação da Ata. A matriz de riscos tem por finalidade identificar, de forma prévia e sistemática, os eventos que podem comprometer a consecução do objeto contratual, qualificá-los quanto à probabilidade de ocorrência e ao impacto sobre a execução, alocar a responsabilidade pela sua gestão entre a Administração e a contratada, e estabelecer, para cada risco, as respectivas ações de mitigação preventiva e de contingência, de modo a conferir maior previsibilidade, eficiência e segurança jurídica à execução contratual.

A presente matriz integra o Termo de Referência como Anexo II, complementando o modelo de gestão do contrato descrito no item 6 daquele instrumento, e será utilizada pelos fiscais técnico e administrativo e pelo gestor da Ata como referência para o acompanhamento da execução contratual e para a tomada tempestiva de decisões diante da materialização de qualquer dos riscos nela identificados.

1. METODOLOGIA DE CLASSIFICAÇÃO DOS RISCOS

Cada risco identificado foi classificado quanto à probabilidade de ocorrência e quanto ao impacto sobre a execução contratual, segundo a escala qualitativa a seguir descrita, adotada por sua simplicidade e por sua adequação à natureza do objeto, permitindo a rápida priorização dos riscos de maior relevância pela fiscalização e pela gestão do contrato.

1.1. Escala de probabilidade

Nível	Descrição
Baixa	Evento cuja ocorrência não é esperada durante a vigência contratual, ainda que não se possa excluir por completo, dada a natureza do objeto ou o histórico de tratações similares.
Média	Evento que pode ocorrer pontualmente durante a vigência contratual, com frequência esperada compatível com a experiência histórica de contratações similares ta ou de outras Administrações.
Alta	Evento cuja ocorrência é esperada com razoável frequência durante a vigência contratual, dada a natureza do objeto, a sazonalidade dos gêneros alimentícios ou o órico documentado de contratações similares.

1.2. Escala de impacto

Nível	Descrição
Baixo	Evento cujos efeitos, caso se materialize, são absorvidos pela rotina de execução contratual, sem comprometimento relevante do abastecimento das unidades ou cofres públicos.
Médio	Evento cujos efeitos, caso se materialize, exigem a adoção de medida corretiva específica pela fiscalização ou pela gestão do contrato, com possível repercussão nceira ou operacional pontual.
Alto	Evento cujos efeitos, caso se materialize, podem comprometer a continuidade do abastecimento de unidades essenciais — escolas, unidades de saúde, hospital nicipal ou equipamentos socioassistenciais —, exigindo pronta intervenção da Administração e, eventualmente, medida de contingência de caráter emergencial.

1.3. Responsável pela gestão do risco

A responsabilidade pela gestão de cada risco é atribuída à Contratante, à Contratada, ou de forma Compartilhada entre ambas, conforme a natureza do evento e a parte que detém melhores condições técnicas, operacionais ou financeiras para preveni-lo ou mitigá-lo, em observância ao princípio da alocação eficiente de riscos, subjacente ao art. 22 da Lei nº 14.133/2021.

2. RISCOS DE PLANEJAMENTO DA CONTRATAÇÃO

Nº	Descrição do risco	Probabilidade	Impacto	Responsável	Ação de mitigação (preventiva)	Ação de contingência
1.1	Estimativa de quantidades ɔmpatível com a demanda real das dades requisitantes, por dimensionamento ou erdimensionamento	Média	Alto	Contratante	Elaboração de memória de cálculo damentada em série histórica de consumo m fatores de ajuste objetivos, com revisão iódica dos quantitativos durante a cução	Remanejamento de saldos entre unidades ticipantes; se insuficiente, contratação nplementar por nova licitação ou por ótese legal de dispensa, respeitados os tes da Lei nº 14.133/2021
1.2	Estimativa de preços desalinhada do rcado, gerando sobrepreço ou risco de xequibilidade das propostas	Média	Alto	Contratante	Pesquisa de preços com fontes rarquizadas e saneamento estatístico de ɔres atípicos, com adoção da mediana no coeficiente de ponderação	Negociação e atualização dos preços istrados, nos termos dos arts. 25 e 26 do creto nº 11.462/2023; diligência de quibilidade na aceitação das propostas
1.3	Impugnação, questionamento ou lação, total ou parcial, do instrumento vocatório por vício de planejamento	Média	Alto	Contratante	Elaboração de Estudo Técnico Preliminar e Termo de Referência completos, damentados em todos os incisos do art. § 1º, da Lei nº 14.133/2021, com revisão dica prévia à publicação	Análise técnica célere das impugnações e pedidos de esclarecimento, com correção ıtual e motivada do instrumento vocatório, sem prejuízo do cronograma do tame

3. RISCOS DA FASE DE SELEÇÃO DO FORNECEDOR

Nº	Descrição do risco	Probabilidade	Impacto	Responsável	Ação de mitigação (preventiva)	Ação de contingência
2.1	Baixa competitividade ou ausência de antes em itens específicos, adamente os de menor vulto ou de ecificação muito técnica	Baixa	Médio	Contratante	Parcelamento do objeto por item, pliando o universo de fornecedores aptos, mpla divulgação do certame, inclusive a necedores regionais	Republicação do item deserto ou cassado, com eventual revisão da ecificação técnica ou do preço de erência, sem prejuízo dos demais itens
2.2	Apresentação de propostas ou de ces manifestamente inexequíveis em erminados itens	Média	Médio	Contratante	Exigência de comprovação de quibilidade na aceitação da proposta, com nparação em relação ao preço de erência constante do Apêndice I do Estudo nico Preliminar	Diligência específica para comprovação de quibilidade; desclassificação da proposta xequível e convocação do licitante sequente na ordem de classificação
2.3	Habilitação de licitante sem real acidade técnica, operacional ou	Baixa	Alto	Contratante	Exigência de atestados de capacidade nica e de qualificação econômico-	Verificação de amostras e de documentos nplementares antes da homologação;

Nº	Descrição do risco	Probabilidade	Impacto	Responsável	Ação de mitigação (preventiva)	Ação de contingência
	nômico-financeira para a execução do n arrematado				nceira proporcionais à materialidade de a item, na forma do item 8 do Termo de erência	bilitação do licitante que não comprovar a acidade exigida e convocação do sequente

4. RISCOS DA EXECUÇÃO CONTRATUAL: FORNECIMENTO E LOGÍSTICA

Nº	Descrição do risco	Probabilidade	Impacto	Responsável	Ação de mitigação (preventiva)	Ação de contingência
3.1	Atraso ou não realização da entrega tro do prazo estabelecido na ordem fornecimento	Média	Alto	Contratada	Fixação de prazos de entrega porcionais à natureza perecível ou não ecível de cada gênero; exigência de nunicação prévia de eventual edimento, com antecedência mínima inida no Termo de Referência	Aplicação das sanções contratuais cabíveis; isição emergencial complementar do item falta, quando estritamente necessário a não comprometer o abastecimento das dades
3.2	Ruptura da cadeia de frio durante o nsporte, com deterioração de produtos ecíveis	Média	Alto	Contratada	Exigência de veículos refrigerados e enizados, com aferição de temperatura no mento do recebimento pela unidade uisitante	Recusa do lote no recebimento provisório; stituição imediata pela contratada, sem lquer ônus para a Administração, no prazo do no Termo de Referência
3.3	Entrega de produtos em conformidade com a especificação nica ou com prazo de validade dequado	Média	Médio	Contratada	Conferência criteriosa no recebimento visório e no recebimento definitivo; gência de amostra e de laudo técnico para tens de maior risco, na forma do item 4.3 Termo de Referência	Recusa e devolução do produto não forme; substituição no prazo máximo de horas, sob pena das sanções contratuais íveis
3.4	Descontinuidade do fornecimento por cisão contratual, falência ou loneidade superveniente da contratada	Baixa	Alto	Compartilhado	Exigência de qualificação econômico-nceira proporcional à materialidade do n; monitoramento contínuo da ularidade fiscal, trabalhista e técnica da tratada durante toda a execução	Convocação do licitante remanescente na em de classificação para assunção do necimento; contratação emergencial, se essário, para evitar desabastecimento das dades
3.5	Dificuldade de acesso logístico a dades localizadas em zona rural ou	Média	Médio	Compartilhado	Consideração do custo logístico na nposição do preço de referência;	Ajuste consensual do cronograma de rega para as unidades de acesso mais

Nº	Descrição do risco	Probabilidade	Impacto	Responsável	Ação de mitigação (preventiva)	Ação de contingência
	;ante, dada a extensão territorial do nicípio				nejamento prévio, pela contratada, das as de entrega às unidades mais distantes	cil, sem prejuízo do abastecimento regular demais unidades

5. RISCOS SANITÁRIOS E DE QUALIDADE

Nº	Descrição do risco	Probabilidade	Impacto	Responsável	Ação de mitigação (preventiva)	Ação de contingência
4.1	Fornecimento de produto impróprio a consumo humano ou com risco à de dos beneficiários	Baixa	Alto	Contratada	Exigência de inspeção sanitária (SIF, SIE ou I), de registro na ANVISA/MAPA e de ará sanitário para os itens elencados no exo I do Termo de Referência	Recolhimento imediato do lote suspeito, nunicação à Vigilância Sanitária Municipal, stituição por produto conforme e apuração responsabilidade, com aplicação das ções cabíveis
4.2	Desconformidade em fórmulas infantis em produtos dietoterápicos fornecidos ctentes e a pacientes com essidades específicas	Baixa	Alto	Contratada	Exigência de amostra e de laudo técnico viamente à homologação, para os itens de ior risco nutricional, na forma do item 4.3 Termo de Referência	Suspensão imediata do uso do lote peito, substituição pela contratada e nunicação aos profissionais de saúde ponsáveis pelo acompanhamento ricional dos pacientes afetados

6. RISCOS ORÇAMENTÁRIO-FINANCEIROS

Nº	Descrição do risco	Probabilidade	Impacto	Responsável	Ação de mitigação (preventiva)	Ação de contingência
5.1	Atraso no pagamento à contratada por isponibilidade orçamentário-financeira mentânea da Administração	Baixa	Médio	Contratante	Programação orçamentária e financeira quada, com reserva de dotação vinculada atureza de despesa 3.3.90.30, na forma do n 10 do Termo de Referência	Priorização do pagamento em atraso; ociação com a contratada para nutenção do fornecimento, com aplicação correção monetária e dos encargos almente cabíveis
5.2	Desequilíbrio econômico-financeiro do trato por variação extraordinária de ços de insumos alimentícios	Média	Médio	Compartilhado	Previsão de reajuste pelo INPC em caso de rrogação da Ata e de revisão ou quilíbrio a qualquer tempo, nos termos arts. 124 a 136 da Lei nº 14.133/2021, forme o item 7.2 do Termo de Referência	Análise do pedido de revisão instruído com umentação idônea; recomposição do ço registrado ou, na ausência de acordo, celamento do registro do item afetado

7. RISCOS EXTRAORDINÁRIOS E DE FORÇA MAIOR

Nº	Descrição do risco	Probabilidade	Impacto	Responsável	Ação de mitigação (preventiva)	Ação de contingência
6.1	Frustração de safra agrícola regional evento climático extremo, afetando a ponibilidade de hortifrutigranjeiros	Baixa	Alto	Compartilhado	Diversificação das fontes de fornecimento companhamento contínuo das condições mercado pelo gestor da Ata	Negociação emergencial de preços e de zos junto à contratada; aquisição nplementar por dispensa de licitação, se acterizada situação emergencial nos mos do art. 75 da Lei nº 14.133/2021
6.2	Situação de emergência ou de amidade pública que amplie entinamente a demanda por gêneros hentícios	Baixa	Alto	Contratante	Registro de preços com margem de urança técnica na estimativa de ntidades, permitindo a absorção de picos derados de demanda sem necessidade de o certame	Remanejamento de saldos entre unidades ticipantes; contratação emergencial nplementar para o volume excedente à acidade da Ata, nos termos da legislação cável

8. CONSIDERAÇÕES FINAIS SOBRE A APLICAÇÃO DA MATRIZ

A presente matriz de riscos não é exaustiva nem estática: constitui instrumento vivo de gestão contratual, a ser revisado pelo gestor da Ata sempre que sobrevier risco não identificado nesta versão ou que se alterar, de forma relevante, a probabilidade ou o impacto de risco já mapeado, hipótese em que a revisão será formalizada nos autos do processo administrativo. A materialização de qualquer risco aqui identificado deverá ser registrada no histórico de gerenciamento do contrato pelo fiscal técnico, com indicação da ação de contingência efetivamente adotada, de modo a compor o acervo de boas práticas desta Administração para contratações futuras de mesma natureza.

Unaí/MG, 13 de agosto de 2026.

Cássio Frutuoso da Silva

Secretário Municipal de Administração