



PREFEITURA MUNICIPAL DE POUSO ALTO

Rua Barão de Pouso Alto, nº 164.

CEP: 37468-000 – POUSO ALTO – MINAS GERAIS

Telefone: (35) 3364.1206

e-mail: gabinete@pousoalto.mg.gov.br

ESTUDO DE GESTÃO DE RISCOS



PREFEITURA MUNICIPAL DE POUSO ALTO

Rua Barão de Pouso Alto, nº 164.

CEP: 37468-000 – POUSO ALTO – MINAS GERAIS

Telefone: (35) 3364.1206

e-mail: gabinete@pousoalto.mg.gov.br

OBJETO: Dispensa para contratação de abrigo para acolhimento de crianças e adolescentes por determinação de ações administrativas do Conselho tutelar do município de Pouso Alto.

MATRIZ DE RISCOS

Objeto da Contratação: Fornecimento parcelado de gêneros alimentícios (gêneros secos) para alimentação escolar e demais secretarias.

Setor Requisitante: Secretaria Municipal de Educação.

Data: 17 de março de 2026.

Identificação do Risco	Causa (Fator Risco)	Consequência (Impacto)	Probabilidade	Impacto	Nível Risco	Ação Preventiva (Mitigação)	Ação Contingência (Resposta)	Responsável
FASE DE PLANEJAMENTO								
R01 - Demanda superestimada	Dimensionamento baseado em histórico sem considerar possíveis variações (ex: greves, pandemia, queda no número de matrículas).	Pagamento por itens não utilizados, gerando desperdício de recursos públicos ou estoques excessivos com prazo de validade expirado.	Baixa	Alto	Médio	Utilização de histórico de consumo de pelo menos 3 anos e análise crítica para o período futuro. Previsão de fornecimento parcelado e sob demanda (SRP) para ajustar as quantidades à necessidade real.	Revisão e adequação dos quantitativos remanescentes na Ata de Registro de Preços, se previsto em edital. Não emissão de autorizações de fornecimento para itens com estoque elevado.	Secretaria Requisitante (Educação) e equipe de planejamento.
R02 - Demanda subestimada / Desabastecimento	Aumento imprevisto do número de alunos ou de eventos institucionais. Crescimento	Falta de produtos para preparo da merenda, comprometendo o serviço público essencial	Baixa	Alto	Médio	Análise criteriosa da demanda e previsão de quantitativos máximos no SRP. Acompanhamento mensal do consumo e dos estoques	Adoção do procedimento de "carona" ou nova licitação para itens com saldo insuficiente, se legalmente cabível. Utilização da reserva técnica ou de outros	Fiscais e Gestores das Secretarias.



PREFEITURA MUNICIPAL DE POUSO ALTO

Rua Barão de Pouso Alto, nº 164.

CEP: 37468-000 – POUSO ALTO – MINAS GERAIS

Telefone: (35) 3364.1206

e-mail: gabinete@pousoalto.mg.gov.br

Identificação do Risco	Causa (Fator Risco)	Consequência (Impacto)	Probabilidade	Impacto	Nível Risco	Ação Preventiva (Mitigação)	Ação Contingência (Resposta)	Responsável
	Excesso da demanda por determinado item não previsto.	de alimentação escolar.				pelos unidades executoras.	itens similares para remanejamento de cardápio.	
R03 - Preço de referência incompatível com o mercado	Pesquisa de preços realizada com fontes inadequadas ou em período de alta volatilidade do mercado.	Atração de propostas com preços acima do estimado, ou pior, ausência de licitantes (fracasso do certame) por considerar o preço teto inexequível.	Média	Alto	Alto	Realizar pesquisa de preços robusta (art. 23 da IN 65/2021), utilizando múltiplas fontes: contratações similares, portal de compras, cotações com fornecedores locais e painel de preços.	Atualizar a pesquisa de preços e, se necessário, republicar o aviso com os novos valores, justificando a alteração.	Equipe de Planejamento (Pregoeiro/Agente de Contratação)
FASE DE SELEÇÃO DO FORNECEDOR								
R04 - Propostas com preços inexequíveis	Licitante oferece preço muito abaixo do mercado para vencer o certame, sem	Fornecimento de produtos de baixa qualidade, descumprimento de prazos, ou desistência do	Média	Alto	Alto	Exigência de amostras (quando previsto), diligências para verificar a exequibilidade da proposta e exigência de garantias contratuais, se	Aplicação das penalidades previstas (advertência, multa, impedimento de licitar). Convocação dos demais fornecedores classificados,	Agente de Contratação / Pregoeiro.



PREFEITURA MUNICIPAL DE POUSO ALTO

Rua Barão de Pouso Alto, nº 164.

CEP: 37468-000 – POUSO ALTO – MINAS GERAIS

Telefone: (35) 3364.1206

e-mail: gabinete@pousoalto.mg.gov.br

Identificação do Risco	Causa (Fator Risco)	Consequência (Impacto)	Probabilidade	Impacto	Nível Risco	Ação Preventiva (Mitigação)	Ação Contingência (Resposta)	Responsável
	capacidade de cumprir as obrigações futuras.	fornecimento durante a vigência da ata.				cabível. Análise rigorosa da documentação de habilitação.	respeitando a ordem de classificação.	
R05 - Concentração de itens em um único fornecedor	Modelo de licitação por lote único, ou item com especificações muito restritivas, favorecendo um único player de mercado.	Risco de desabastecimento generalizado do caso o fornecedor único enfrente problemas (falência, greve, etc.).	Baixa	Alto	Médio	Opção pelo parcelamento do objeto por item (conforme justificado no ETP), permitindo a participação de múltiplos fornecedores. Elaboração de especificações técnicas claras e não restritivas.	Acionar os demais fornecedores registrados para os itens afetados, realizando nova sessão de negociação se necessário.	Agente de Contratação.
FASE DE EXECUÇÃO CONTRATUAL								
R06 - Atraso na entrega dos produtos	Problemas logísticos do fornecedor (falta de veículo, greve), subestimativa do prazo, ou má gestão interna	Descontinuidade da alimentação escolar, comprometimento das atividades administrativas das secretarias.	Média	Alto	Alto	Exigência de condições adequadas de transporte no TR. Monitoramento constante das entregas pela fiscalização. Comunicação proativa com o fornecedor sobre as datas de entrega.	Notificação imediata para regularização no prazo. Aplicação de multa moratória. Em caso de reiterado descumprimento, aplicação de sanções mais graves. Aquisição emergencial (art. 75, VIII da Lei	Fiscal do Contrato (técnico e administrativo).



PREFEITURA MUNICIPAL DE POUSO ALTO

Rua Barão de Pouso Alto, nº 164.

CEP: 37468-000 – POUSO ALTO – MINAS GERAIS

Telefone: (35) 3364.1206

e-mail: gabinete@pousoalto.mg.gov.br

Identificação do Risco	Causa (Fator Risco)	Consequência (Impacto)	Probabilidade	Impacto	Nível Risco	Ação Preventiva (Mitigação)	Ação Contingência (Resposta)	Responsável
	do contratado.						14.133) se houver risco de desabastecimento.	
R07 - Recebimento de produtos em desacordo com as especificações (qualidade)	Fornecedor entrega produtos de qualidade inferior, vencidos, com embalagens danificadas ou sem a documentação sanitária obrigatória (ex: laudo de aflatoxinas do amendoim).	Risco à saúde dos alunos (segurança alimentar), desperdício de alimentos, necessidade de retrabalho na substituição.	Média	Alto	Alto	Exigência de especificações técnicas detalhadas no TR. Fiscalização rigorosa no ato da entrega, com recusa imediata de itens não conformes. Exigência de substituição sem ônus.	Rejeição total ou parcial do lote. Notificação para substituição em prazo compatível com a urgência. Aplicação de sanções se a falha for recorrente ou causar danos.	Fiscal Técnico (Nutricionista para itens do PNAE) e Fiscais Administrativos das demais secretarias.
R08 - Variação abrupta de preços de mercado	Fatores macroeconômicos (inflação, quebra de safra, aumento de combustíveis) que elevam o custo dos insumos além do previsto.	Fornecedor pode solicitar reequilíbrio econômico-financeiro, ou, em casos extremos, deixar de fornecer, alegando onerosidade.	Média	Médio	Médio	Acompanhamento de índices oficiais de preços do setor alimentício. Previsão contratual de prazo máximo de 12 meses para a ata, minimizando exposição a oscilações.	Análise criteriosa de pedidos de reequilíbrio, com comprovação documental da variação de custos, conforme art. 124 e 125 da Lei 14.133/2021.	Gestor do Contrato / Secretário responsável.



PREFEITURA MUNICIPAL DE POUSO ALTO

Rua Barão de Pouso Alto, nº 164.

CEP: 37468-000 – POUSO ALTO – MINAS GERAIS

Telefone: (35) 3364.1206

e-mail: gabinete@pousoalto.mg.gov.br

Identificação do Risco	Causa (Fator Risco)	Consequência (Impacto)	Probabilidade	Impacto	Nível Risco	Ação Preventiva (Mitigação)	Ação Contingência (Resposta)	Responsável
		de excessiva.						
R09 - Falhas na fiscalização (sobrecarga de trabalho)	Fiscais designados (ex: Aline, Maíra, Lucas) acumulam funções e não conseguem realizar a contento a conferência de todas as entregas, ou não têm treinamento adequado.	Passagem de produtos não conformes despercebida, pagamento por itens irregulares, enfraquecimento do controle administrativo.	Média	Médio	Médio	Designar fiscais titulares e suplentes formalmente. Promover capacitação breve sobre os procedimentos de recebimento e conferência dos itens. Criar checklist padrão de recebimento.	Reunião de alinhamento com os fiscais. Reforço da equipe de fiscalização, se necessário, com redistribuição de tarefas. Aplicação de medidas corretivas quando identificadas falhas na fiscalização.	Autoridade competente (Secretários).
R10 - Ovos: prazo de validade exíguo (15 dias)	O fornecedor entrega ovos com data de validade muito próxima ao limite, impossibilitando o consumo antes do vencimen	Perda do produto e desperdício de dinheiro público. Risco de desabastecimento do item.	Alta	Médio	Alto	Reforçar no TR e na AF que o prazo de 15 dias é contado a partir da data de entrega, e não da data de acondicionamento. Programar as entregas de ovos com maior frequência e em menores	Recusar o lote se o prazo de validade for insuficiente para o consumo. Acionar o fornecedor para substituição imediata por um lote com validade adequada.	Fiscal designado (cada secretaria).



PREFEITURA MUNICIPAL DE POUSO ALTO

Rua Barão de Pouso Alto, nº 164.

CEP: 37468-000 – POUSO ALTO – MINAS GERAIS

Telefone: (35) 3364.1206

e-mail: gabinete@pousoalto.mg.gov.br

Identificação do Risco	Causa (Fator Risco)	Consequência (Impacto)	Probabilidade	Impacto	Nível Risco	Ação Preventiva (Mitigação)	Ação Contingência (Resposta)	Responsável
	to.					quantidades para garantir o giro.		

ANEXO À MATRIZ DE RISCOS

Níveis de Probabilidade e Impacto:

Probabilidade:

Baixa: Improvável de ocorrer.

Média: Possível de ocorrer.

Alta: Muito provável de ocorrer.

- **Impacto:**

Baixo: Causa pequenos transtornos, facilmente contornáveis.

Médio: Causa atrasos ou prejuízos moderados, mas com soluções viáveis.

Alto: Causa danos significativos ao serviço público (ex: desabastecimento, risco à saúde), com soluções complexas ou onerosas.

- **Nível de Risco (Probabilidade x Impacto):**

Baixo: Aceitável. Monitorar.

Médio: Tolerável. Exige ações de prevenção e monitoramento constante.

Alto: Inaceitável. Exige ações preventivas robustas e planos de contingência detalhados.

Pouso Alto-MG, 14 de março de 2026.

Larissa Rodrigues de Paiva
Nutricionista
Secretaria Municipal de Educação