



TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO TOCANTINS
Centro TCE-TO - CEP 77000-000 - Palmas - TO - www.tce.to.br

MAPA DE GERENCIAMENTO DE RISCOS

METAPROCESSO	IDENTIFICAÇÃO DOS RISCOS				CATEGORIA DO RISCO	ANÁLISE DOS RISCOS - INERENTE					DESCRIÇÃO DO CONTROLE EXISTENTE	AVALIAÇÃO DOS RISCOS - RESIDUAL					TRATAMENTO DOS RISCOS						
	RISCOS - RISCOS IDENTIFICADOS NA LISTA DE VERIFICAÇÃO E OUTROS	FONTES/CAUSAS - REGISTRE AS CAUSAS DO RISCO	CONSEQUÊNCIA - REGISTRE OS IMPACTOS CASO ACONTEÇA O RISCO	DESCRIÇÃO DO RISCOS		PROBABILIDADE (SEM CONTROLES)	IMPACTO (SEM CONTROLES)	P	I	NÍVEL DE RISCO INERENTE - NRI		AVALIAÇÃO DO CONTROLE EXISTENTE	PROBABILIDADE	IMPACTO	P	I	NÍVEL DE RISCO RESIDUAL - NRR	TRATAMENTO	AÇÃO	PRAZO	RESPONSÁVEL		
Manutenção preventiva e corretiva de ar-condicionado, com fornecimento de materiais, componentes, peças e insumos necessários à manutenção, excetuando-se placas eletrônicas, compressores e motoventiladores, para os 3 edifícios do TCE/TO.	Indisponibilidade orçamentária	Indisponibilidade orçamentária frente aos valores orçados no Estudo Técnico Preliminar	Impossibilidade de atingimento dos objetivos da contratação	Após elaboração da planilha de custos e formação de preços, o valor estimado da contratação seja superior ao orçamento disponibilizado pelo órgão.	Riscos Operacionais	Pouco Provável	Muito Alto	2	5	10	Médio	Demanda prevista no PCA e realização de pré empenho da despesa.	Satisfatório	Rara	Alto	1	4	4	Baixo	Aceitar			Rafael Coelho Pires Jorge
Manutenção preventiva e corretiva de ar-condicionado, com fornecimento de materiais, componentes, peças e insumos necessários à manutenção, excetuando-se placas eletrônicas, compressores e motoventiladores, para os 3 edifícios do TCE/TO.	Atraso na tramitação do processo	Morosidade no desenvolvimento das atividades da fase interna da contratação	Devido a morosidade no setores, poderá ficar um período sem contrato, após o encerramento do atual.	Morosidade na Análise Preliminar, Autorização da Demanda, Pesquisa de Preços, Reserva Orçamentária, Minuta do Edital, Parecer Jurídico, Acolher Parecer Jurídico, Análise Técnica e Publicação do Edital.	Riscos Operacionais	Provável	Alto	3	4	12	Médio	Fluxograma Processual	Satisfatório	Rara	Alto	1	4	4	Baixo	Aceitar			Rafael Coelho Pires Jorge
Manutenção preventiva e corretiva de ar-condicionado, com fornecimento de materiais, componentes, peças e insumos necessários à manutenção, excetuando-se placas eletrônicas, compressores e motoventiladores, para os 3 edifícios do TCE/TO.	Quantitativo insuficiente de postos de trabalho	Durante a elaboração do Estudo Técnico Preliminar e Planilha de Formação de Custos, estima-se uma quantidade de postos de trabalho inferior ao necessário.	Dificuldade na execução do objeto contratado	Ao realizar o levantamento do quantitativo dos postos de trabalho para contratação, a equipe de planejamento dimensiona um quantitativo inferior ao necessário para a correta execução dos serviços, impactando diretamente na execução contratual.	Riscos Operacionais	Pouco Provável	Alto	2	4	8	Médio	Prever o máximo de situações possíveis para atendimento das demandas do TCE/TO.	Satisfatório	Rara	Alto	1	4	4	Baixo	Aceitar			Rafael Coelho Pires Jorge
Manutenção preventiva e corretiva de ar-condicionado, com fornecimento de materiais, componentes, peças e insumos necessários à manutenção, excetuando-se	Quantidade superestimada no Estudo Técnico Preliminar excessiva	Durante a elaboração do Estudo Técnico Preliminar e Planilha de Formação de Custos, estima-se uma quantidade de postos de trabalho superior ao necessário.	Desperdício orçamentário	Ao realizar o levantamento do quantitativo dos postos de trabalho para contratação, a equipe de planejamento dimensiona um quantitativo superior ao	Riscos Operacionais	Pouco Provável	Médio	2	3	6	Médio	Análise dos contratos anteriores e a sua execução.	Satisfatório	Rara	Médio	1	3	3	Baixo	Aceitar			Rafael Coelho Pires Jorge

placas eletrônicas, compressores e motoventiladores, para os 3 edifícios do TCE/TO.				necessário para a correta execução dos serviços, impactando diretamente na execução contratual.																				
Manutenção preventiva e corretiva de ar-condicionado, com fornecimento de materiais, componentes, peças e insumos necessários à manutenção, excetuando-se placas eletrônicas, compressores e motoventiladores, para os 3 edifícios do TCE/TO.	Habilitação de empresa que não atende as cláusulas do Edital	Habilitação de empresa em desconformidade com as cláusulas do Edital e possibilidade da vencedora da licitação possuir problemas quanto a aspectos trabalhistas	Riscos de nulidade do contrato celebrado e consequente impacto nas atividades da Instituição, possibilidade da imposição de sanções por parte	Durante a habilitação da empresa vencedora do pregão eletrônico, não seja analisado cautelosamente o atendimento das exigências do edital, gerando riscos de nulidade do certame assim como futuro problemas na execução contratual.	Riscos Operacionais	Pouco Provável	Médio	2	3	6	Médio	Documentação de qualificação técnica será analisada pela comissão.	Satisfatório	Rara	Médio	1	3	3	Baixo	Aceitar				Rafael Coelho Pires Jorge
Manutenção preventiva e corretiva de ar-condicionado, com fornecimento de materiais, componentes, peças e insumos necessários à manutenção, excetuando-se placas eletrônicas, compressores e motoventiladores, para os 3 edifícios do TCE/TO.	Descumprimento das obrigações trabalhistas	A empresa contratada deixa de realizar o devido recolhimento das obrigações trabalhistas dos prestadores de serviço	Além do descumprimento da legislação, impacta diretamente nas contribuições previdenciária e do fundo de garantia dos colaboradores	Durante a execução do contrato de dedicação de mão de obra exclusiva, incide encargos trabalhistas (INSS, FGTS entre outros), no qual a empresa contratada deve realizar o recolhimento mensal para a união, porém a empresa realiza o desconto na folha de pagamento dos colaboradores, mas não repassa para a união juntamente com a contribuição patronal.	Riscos Operacionais	Pouco Provável	Muito Alto	2	5	10	Médio	Exigência da apresentação dos comprovantes de pagamentos de benefícios e encargos mensalmente, assim como a exigência da garantia contratual.	Satisfatório	Rara	Médio	1	3	3	Baixo	Aceitar				Rafael Coelho Pires Jorge



Documento assinado eletronicamente por **RAFAEL COELHO PIRES JORGE, ASSESSOR III**, em 18/12/2025, às 09:40, conforme art. 4º da Resolução Administrativa TCE/TO nº 001, de 15 de outubro de 2014.



A autenticidade do documento pode ser conferida no site <https://sei.tceeto.br/sei/processos/verifica.php> informando o código verificador **0939168** e o código CRC **C6354111**.