PLANO DE TRATAMENTO DE RISCOS

Riscos Prioritários	Opções de Tratamento	Relação Custo-Benefício	Implementação		Monitoramento do Risco e seu Tratamento
			Responsável	Prazo	
Devido à insuficiência de servidores, bem como à não utilização dos modelos de Termos de Referência disponíveis, poderá ocorrer a elaboração de um Termo de Referência inadequado, podendo acarretar a frustação de uma licitação ou a sua anulação.	Aprimorar os modelos disponíveis, tornando-os padrão pelo órgão.	Mais favorável			
	Elaborar manual de procedimentos.	Mais favorável			
	Promover a capacitação das unidades requisitantes.	Médio			
	Estudar a conveniência para que as unidades requisitantes e áreas jurídica e técnica possam atuar simultaneamente na elaboração do Termo de Referência (ex: Google Drive etc).	Menos favorável			
Devido à ausência de conhecimento dos elementos essenciais da contratação, bem como a falhas nos controles internos administrativos, poderá acontecer a inobservância desses aspectos na formalização contratual, podendo levar à contratação irregular.	Elaborar modelo de check-list em relação aos aspectos da formalização contratual.	Mais favorável			
	Promover a capacitação das unidades responsáveis.	Menos favorável			
Devido à ausência de padronização dos procedimentos e insuficiência de servidores, poderá acontecer a elaboração da pesquisa de preços mal dimensionada, podendo acarretar a frustração ou anulação de uma licitação.	Elaborar normativo interno - manual de procedimentos de pesquisa de preços, a exemplo da IN MPOG nº 5/2014.	Mais favorável			
	Capacitar as unidades responsáveis pela pesquisa de preços.	Médio			
	Estabelecer controles para que seja conferida a pesquisa por uma outra unidade.	Médio			
Devido a ausência de planejamento anual de aquisições, poderá acontecer o fracionamento de despesas, podendo levar ao desperdício de recursos públicos.	Elaborar o Plano Anual de contratações de bens e serviços, conforme determinado pela Resolução TRT7 nº 200/2014.	Mais favorável			
	Aprimorar os controles, no sentido de torná-lo informatizado, mediante desenvolvimento de um sistema gerencial de aquisições (solução de TI).	Médio			
Devido a inexistência de controles automatizados, poderá acontecer o extravio/substituição de documentos, podendo ensejar a realização de retrabalho (demora na conclusão de procedimentos).	Informatizar os processos e procedimentos administrativos (Ex: Processo Administrativo Eletrônico - PROAD), sugerindo-se iniciar por aqueles de menor complexidade.	-			

Riscos Prioritários	Opções de Tratamento	Relação Custo-Benefício	Implementação		Monitoramento do Risco e seu Tratamento
			Responsável	Prazo	
Devido a ausência de conhecimento acerca de legislações específicas e outras normas técnicas, poderá ocorrer de o instrumento contratual conter critérios de sustentabilidade deficientes, podendo acarretar licitações frustradas.	Adotar medidas para fazer cumprir o disposto no Ato TRT7 nº 405/2015.	Mais favorável			
	Promover capacitações periódicas junto aos servidores responsáveis e unidades envolvidas na elaboração do Termo de Referência.	Médio			
Devido às falhas na elaboração do termo de referência, poderá ocorrer a exigência de amostras sem critério objetivo de julgamento, podendo levar a impugnações e atrasar o procedimento.	Definir, no Termo de Referência, critérios objetivos para avaliação e julgamento da amostra.	Médio			
Devido ao excesso de contratos sob fiscalização, poderá acontecer a perda do prazo de prorrogação do contrato, podendo acarretar a interrupção de serviços contínuos essenciais.	Desenvolver um sistema gerencial de licitações e contratos.	Médio			
Devido às falhas nos controles internos administrativos ou a fatos supervenientes, poderá acontecer inexistência de orçamento, podendo levar a retrabalho ou à desconformidade legal.	Revisar a Resolução nº 200/2014, com a finalidade de incluir a viabilidade orçamentária na fase de análise do pedido da contratação.	Mais favorável			
	Fazer cumprir o comando da Resolução nº 200/2014, concernente ao art. 17 relativo ao Plano Anual de Aquisições.	Médio			
Devido ao desconhecimento dos valores contratados e eventuais aditivos contratuais, poderão ocorrer valores divergentes da nota fiscal, podendo acarretar desconformidade com os valores pactuados.	Avaliar a conveniência de eliminar parcialmente tarefas realizadas (revisão) pela SAOF, a partir de determinado valor.	Mais favorável			
	Elaborar modelo de check-list - Res. TRT7 nº 200/2014 - em relação às atribuições do fiscal.	Médio			

Riscos Prioritários	Opções de Tratamento	Relação Custo-Benefício	Implementação		Monitoramento do Risco e seu Tratamento
			Responsável	Prazo	
Devido às falhas nos controles internos administrativos, poderá acontecer falhas nos lançamentos da Nota Fiscal no SIAFI, podendo levar a inconsistência nas informações contábeis.	Promover capacitação na área de legislação tributária e previdenciária, dando preferência a treinamentos na modalidade "in company".	Mais favorável			
	Instituir manual de procedimentos do registro de conformidade de gestão, a exemplo do roteiro do adotado pelo TCU.	Mais favorável			
	Desenvolver planilha de controle de processos, contendo o histórico de ocorrências (semelhante a declaração diária) visando mitigar possivel solução de continuidade.	Mais favorável			
	Estruturar o Setor de Ordenação e Controle da Despesa (SOCD) com quantitativo adequado de servidores, sugerindo, de imediato, a aquisição de estagiário de nivel superior em contabilidade.	Médio			
Devido a ausência de histórico de consumo anterior, poderão acontecer falhas na estimativa dos quantivos de objetos a serem adquiridos, podendo ensejar atendimento parcial das necessidades do órgão.	Fazer cumprir o comando da Resolução nº 200/2014, no tocante à elaboração dos estudos preliminares.	Mais favorável			
	Elaborar normativo interno - manual de procedimentos acerca dos estudos preliminares visando mitigar a subjetividade da estimativa de quantidades a serem contratadas.	Menos favorável			
Devido às deficiências nos fluxos de informação e comunicação, poderá acontecer falhas nos processos de revisão do Termo de Referência, podendo acarretar a frustração ou anulação de licitação.	Promover atualizações periódicas acerca dos normativos e jurisprudência.	Mais favorável			
	Promover a atualização e utilização de check-list.	Médio			
	Avaliar a necessidade de estrututar a Área jurídica.	Menos favorável			
Devido a deficiência no fluxo do processo, poderá acontecer o não atendimento/atendimento parcial das recomendações da Assessoria Jurídica Administrativa relativas ao Termo de Referência, podendo levar a desconformidade legal ou frustração da licitação.	Elaborar modelo de check-list para verificação da conformidade.	-			

Riscos Prioritários	Opções de Tratamento	Relação Custo-Benefício	Implementação		Monitoramento do Risco e seu Tratamento
			Responsável	Prazo	
Devido a deficiência no fluxo do processo, poderão existir documentos de qualificação técnica/econômica que não atendam às exigências do edital, podendo ensejar a possibilidade de recursos administrativos.	Aprimorar os modelos disponíveis de check-list utilizados pelos pregoeiros.	-			
Devido às falhas nos controles internos administrativos, poderá ocorrer a não concessão de margem de preferência para o objeto licitado, podendo acarretar recurso quanto à decisão do pregoeiro.	Criar uma base de dados que contemple os decretos que estabelecem as margens de preferência, visando garantir a sua aplicação.	Mais favorável			
	Elaborar normativo estabelecendo a observância das margens de preferência em decretos específicos, bem como atribuir a(às) unidade(s) responsável(is) pela sua aplicação.	Médio			
Devido a ausência de conhecimento das cláusulas contratuais, poderá ocorrer a não apresentação ou atualização do instrumento de garantia por parte da contratada, podendo levar ao descumprimento do contrato.	Fazer cumprir a Resolução nº 200/2014, a fim de que a garantia contratual seja controlada pelo fiscal do contrato (acompanhar a obrigação da contratada)	Mais favorável			
	Desenvolver um sistema gerencial de licitações e contratos para auxiliar no controle de garantias contratuais.	Médio			
Devido ao desconhecimento de legislações atualizadas, poderá acontecer a retenção de tributos com alíquota incorreta no SIAFI, podendo ensejar o recolhimento de tributos de forma irregular.	Promover capacitação na área de legislação tributária e previdenciária, dando preferência a treinamentos na modalidade "in company".	Mais favorável			
	Instituir manual de procedimentos a exemplo do roteiro do TCU.	Mais favorável			
	Desenvolver planilha de controle de processos, contendo o histórico de ocorrências (semelhante a declaração diária) visando mitigar possivel solução de continuidade.	Médio			
	Estruturar o Setor de Ordenação e Controle da Despesa (SOCD) com quantitativo adequado de servidores, sugerindo, de imediato, a aquisição de estagiário de nivel superior em contabilidade.	Médio			
Devido às falhas formais na elaboração do termo de referência, poderá ocorrer a instrução processual da contratação mal concebida, podendo acarretar retrabalho.	Tendo em vista a baixa complexidade da tarefa e que a mesma é realizada pelo Setor de Compras, recomenda-se avaliar a conveniência de se eliminar a atividade.	-			