

| Risco                                                          | Informação do Risco                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Nome do Processo     | Unidade Gestora do Processo                                               | Categoria   | Alinhamento Estratégico                                     | Probabilidade | Impacto | Resultado | Nível de Risco Estimado (Inerente) | Controle | Avaliação do Controle | Risco x Controle | Nível de Risco Efetivo (Residual) |
|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------------------------------------------------------|---------------|---------|-----------|------------------------------------|----------|-----------------------|------------------|-----------------------------------|
| Risco 1 - Pessoal em quantidade ou com qualificação inadequada | Pessoal em quantidade ou com qualificação inadequada, levando a contratações desvantajosas para a Administração (e.g., objetos mal especificados, modelo que não permite adequada gestão contratual, preços elevados), com consequente desperdício de recursos (e.g., financeiro, pessoal) públicos.                                                                                               | Governança           | Assessoria de Governança de Contratações, Obras e Sustentabilidade -AGCOS | Estratégico | Objetivo 9 (Aperfeiçoar a Gestão Orçamentária e Financeira) | 4             | 4       | 16        | Alto                               | 0,8      | Fraco                 | 12,8             | Médio                             |
| Risco 2 - Competências requeridas para a gestão do contrato    | Responsável pela gestão do contrato não detém as competências multidisciplinares necessárias à execução da atividade, levando a não fiscalização adequada dos aspectos sobre os quais não detém competência, com consequente não detecção de descumprimento de partes da avença com suas consequências.                                                                                            | Execução do Contrato | Diretoria Geral                                                           | Operacional | Objetivo 9 (Aperfeiçoar a Gestão Orçamentária e Financeira) | 3             | 3       | 9         | Médio                              | 0,6      | Mediano               | 5,4              | Baixo                             |
| Risco 3 - Deficiências nos mecanismos para a gestão contratual | Deficiência no planejamento da contratação, levando a contratos com especificações deficientes (em especial, nos modelos de execução do objeto e de gestão do contrato), o que gera dificuldade (ou até impossibilidade) de gerir o contrato, com consequente dificuldade (e até impossibilidade) de obter o objeto do contrato e fazer que a contratada cumpra as obrigações contratuais e legais | Execução do Contrato | Diretoria Geral                                                           | Operacional | Objetivo 9 (Aperfeiçoar a Gestão Orçamentária e Financeira) | 3             | 3       | 9         | Médio                              | 0,8      | Fraco                 | 7,2              | Baixo                             |

|                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                      |                                                                             |             |                                                             |   |   |    |      |     |         |     |       |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------------------------------------------------------|---|---|----|------|-----|---------|-----|-------|
| Risco 4 - Adequação da profundidade com que as atividades de planejamento devem ser executadas | Executar o processo de planejamento de forma muito detalhadas para contratações com menor risco (baixo valor, baixo impacto nas atividades da organização), levando a execução de controles cujo custo é superior ao benefício (e.g., realizar exaustivos estudos técnicos preliminares para uma contratação corriqueira e de baixo valor), como consequente desperdício de recursos humanos. Executar o processo de planejamento de forma muito simplificada para contratações de maior risco (alta valor, alto impacto nas atividades da organização), levando à contratação que não produz resultados capazes de atender à necessidade da administração, com consequente desperdício de recursos (e.g., financeiro, pessoal) públicos, ou levando à impossibilidade de contratar (e.g., suspensão por mandado de segurança devido à irregularidades), com consequente não atendimento da necessidade, que originou a contratação. | Planejamento         | Assessoria de Governança de Contratações, Obras e Sustentabilidade e -AGCOS | Operacional | Objetivo 9 (Aperfeiçoar a Gestão Orçamentária e Financeira) | 3 | 4 | 12 | Alto | 0,6 | Mediano | 7,2 | Baixo |
| Risco 5 - Perda do prazo para prorrogação Contratual                                           | Os contratos sujeitos à prorrogação deverão ser instruídos em 90 dias antes do encerramento do vencimento anual                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Execução do Contrato | Diretoria Geral                                                             | Operacional | Objetivo 9 (Aperfeiçoar a Gestão Orçamentária e Financeira) | 3 | 4 | 12 | Alto | 0,6 | Mediano | 7,2 | Baixo |
| Risco 6 - Dificuldade de obtenção de informações para realizar a estimativa                    | Fornecedores não respondem às solicitações de cotação ou informam preços irreais, levando a estimativas inadequadas, com as consequências já mencionadas. Utilização de especificações técnicas não padronizadas, levando a dificuldade de encontrar referências de preços em contratos públicos, com consequente estimativa de preços inadequada e suas consequências.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Planejamento         | Assessoria de Governança de Contratações, Obras e Sustentabilidade e -AGCOS | Opera...    | Objetivo 9 (Aperfeiçoar a Gestão Orçamentária e Financeira) | 4 | 4 | 16 | Alto | 0,6 | Mediano | 9,6 | Baixo |

|                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                      |                                                                            |              |                                                             |   |   |    |       |     |              |     |       |
|---------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------------------------------------------------------|--------------|-------------------------------------------------------------|---|---|----|-------|-----|--------------|-----|-------|
| Risco 7 - Ausência de estudos técnicos preliminares                       | Contratação sem realização de estudos técnicos preliminares, levando à contratação que não produz resultados capazes de atender à necessidade da administração, com consequente desperdício de recursos (e.g., financeiro, pessoal) públicos; ou levando à impossibilidade de contratar (e.g., suspensão do mandato de segurança devido à irregularidades), com consequente não atendimento da necessidade que originou a contratação; ou levando à especificações indevidamente restritivas, com consequente diminuição da competição e aumento indevido do custo da contratação (6). | Planejamento         | Assessoria de Governança de Contratações, Obras e Sustentabilidade - AGCOS | Conformidade | Objetivo 9 (Aperfeiçoar a Gestão Orçamentária e Financeira) | 4 | 3 | 12 | Alto  | 0,2 | Forte        | 2,4 | Baixo |
| Risco 8 - Contratações desalinhadas com os planos                         | Execução de contratações desalinhadas dos objetivos estabelecidos nos planos da organização e do OGS, levando a deixar de investir em iniciativas que contribuam para o alcance desses objetivos, com consequente não alcance dos objetivos.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Governança           | Assessoria de Governança de Contratações, Obras e Sustentabilidade - AGCOS | Estrat...    | Objetivo 9 (Aperfeiçoar a Gestão Orçamentária e Financeira) | 3 | 4 | 12 | Alto  | 0,4 | Satisfatório | 4,8 | Baixo |
| Risco 9 - Estimativas inadequadas de preços                               | Coleta insuficiente de preços ou falta de método para realizar a estimativa, levando a estimativas inadequadas, com consequente utilização de parâmetro inadequado para análise da viabilidade da contratação e dificuldade de justificar as estimativas quando questionados por partes interessadas.                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Planejamento         | Assessoria de Governança de Contratações, Obras e Sustentabilidade - AGCOS | Opera...     | Objetivo 9 (Aperfeiçoar a Gestão Orçamentária e Financeira) | 3 | 4 | 12 | Alto  | 0,8 | Fraco        | 9,6 | Baixo |
| Risco 10 - Listas de verificação para recebimento provisório e definitivo | Falta de sistematização sobre o que deve ser verificado na fiscalização contratual, levando a aceites provisórios e definitivos em objetos parcialmente executados ou não executados, com consequente pagamento indevido.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Execução do Contrato | Diretoria Geral                                                            | Opera...     | Objetivo 9 (Aperfeiçoar a Gestão Orçamentária e Financeira) | 3 | 2 | 6  | Médio | 1   | Inexistente  | 6   | Baixo |
| Risco 11 - Requisitos da contratação insuficientes                        | Definição de requisitos da contratação insuficientes, levando a contratação de solução que não atende à necessidade que originou a contratação, com consequente desperdício de recursos (e.g., financeiro, pessoal) públicos.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Planejamento         | Assessoria de Governança de Contratações, Obras e Sustentabilidade - AGCOS | Confor...    | Objetivo 9 (Aperfeiçoar a Gestão Orçamentária e Financeira) | 3 | 4 | 12 | Alto  | 0,6 | Mediano      | 7,2 | Baixo |

|                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |              |                                                                             |           |                                                             |   |   |    |      |     |              |     |       |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-----------------------------------------------------------------------------|-----------|-------------------------------------------------------------|---|---|----|------|-----|--------------|-----|-------|
| Risco 12 - Termo de referência ou projeto básico incompleto ou inconsistente                                           | Termo de referência (TR) ou projeto básico (PB) incompleto ou inconsistente, levando a TR ou PB cujo conteúdo não permite selecionar a proposta mais vantajosa para a Administração ou a contrato sem mecanismos adequados para a gestão contratual, com consequente desperdício de recursos (e.g., financeiro, pessoal) públicos                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Planejamento | Assessoria de Governança de Contratações, Obras e Sustentabilidade e -AGCOS | Confor... | Objetivo 9 (Aperfeiçoar a Gestão Orçamentária e Financeira) | 3 | 4 | 12 | Alto | 0,6 | Mediano      | 7,2 | Baixo |
| Risco 13 - Estimativas inadequadas de quantidades (é a justificativa das quantidades dos itens da solução a contratar) | Estimativa de quantidades maior que as necessidades da organização, levando à sobra de produtos ou serviços, com consequente desperdício desses itens e de recursos financeiros. Estimativa de quantidades menor que as necessidades da organização, levando à falta de produtos ou serviços para atender à necessidade da contratação com consequente: a) celebração de aditivos contratuais que poderiam ter sido evitados (esses aditivos podem fazer com que o órgão sofra o efeito do "jogo de planilha", se os preços tiverem sido manipulados pela contratada); b) novas contratações (por licitação ou não, se o erro de estimativa tiver sido grande, com todo o esforço administrativo decorrente); c) potencial quebra da padronização dos produtos contratados; d) perda do efeito de escala, no caso de celebração de aditivos ou de realização de novas contratações, o que leva a custo final maior do que no caso de se efetuar uma única contratação com a soma das quantidades contratadas separadamente; ou e) utilização de orçamento superior ao previsto, o que pode levar ao cancelamento da contratação de outros itens previstos no planejamento conjunto das contratações. | Planejamento | Assessoria de Governança de Contratações, Obras e Sustentabilidade e -AGCOS | Opera...  | Objetivo 9 (Aperfeiçoar a Gestão Orçamentária e Financeira) | 3 | 4 | 12 | Alto | 0,4 | Satisfatório | 4,8 | Baixo |

| IDENTIFICAÇÃO DO RISCO                                                               |                        |               | TRATAMENTO DO RISCO          |                                                                                                                                      |                           |            |                     |             |
|--------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|---------------|------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|------------|---------------------|-------------|
| Descrição do risco                                                                   | Nível de Risco Efetivo | Classificação | Diretriz                     | Ação                                                                                                                                 | Recomendação do Subcomitê | Prazo      | Unidade Responsável | Responsável |
| Pessoal em quantidade ou com qualificação inadequada                                 | 12,8                   | Médio         | Manter controles existentes  | Manter concurso público válido                                                                                                       | Não                       |            |                     |             |
|                                                                                      |                        |               |                              | Interlocução junto ao CSJT para aumento do número de vagas                                                                           | Sim                       | 31/12/2025 | Presidência         |             |
|                                                                                      |                        |               |                              | Contratação de uma empresa para TR                                                                                                   | Não                       |            |                     |             |
|                                                                                      |                        |               |                              | Realizar uma ação de capacitação em I.A. para elaboração de artefatos em contratação                                                 | Sim                       | 30/10/2025 | Diretoria-Geral     |             |
| Competências requeridas para a gestão do contrato                                    | 5,4                    | Baixo         | Avaliar remoção de controles | Implantação de Gestão por Competência                                                                                                | Não                       |            |                     |             |
|                                                                                      |                        |               |                              | Banco de Talentos                                                                                                                    | Não                       |            |                     |             |
| Deficiências nos mecanismos para a gestão contratual                                 | 7,2                    | Baixo         | Avaliar remoção de controles | Capacitação com Oficina Prática de Gestão de Contratos (casos práticos)                                                              | Não                       |            |                     |             |
|                                                                                      |                        |               |                              | Fazer levantamento das 5 principais deficiências identificadas pela AJA, para embasar as capacitações futuras                        | Não                       |            |                     |             |
| Adequação da profundidade com que as atividades de planejamento devem ser executadas | 7,2                    | Baixo         | Avaliar remoção de controles | Capacitação dos servidores na elaboração dos artefatos                                                                               | Não                       |            |                     |             |
|                                                                                      |                        |               |                              | Envolvimento dos especialistas da área técnica no modelo dos artefatos                                                               | Não                       |            |                     |             |
| Perda do prazo para prorrogação Contratual                                           | 7,2                    | Baixo         | Avaliar remoção de controles | Capacitação e engajamento de gestores e fiscais na utilização do sistema de controles de prazo                                       | Não                       |            |                     |             |
|                                                                                      |                        |               |                              | Expedir anualmente Ofício da Diretoria-Geral alertando para o cumprimento dos prazos conforme a Resolução 8/2019 a todos os gestores | Não                       |            |                     |             |
| Dificuldade de obtenção de informações para realizar a estimativa                    | 9,6                    | Baixo         | Avaliar remoção de controles | Realizar uma capacitação para a utilização do Banco de Preços.                                                                       | Sim                       | 30/10/2025 | Diretoria-Geral     |             |
|                                                                                      |                        |               |                              | Disponibilização e engajamento dos servidores na utilização do sistema de Banco de preços                                            | Não                       |            |                     |             |
| Ausência de estudos técnicos preliminares Contratações desalinhadas com os planos    | 2,4                    | Baixo         | Avaliar remoção de controles | Manter os controles                                                                                                                  | Não                       | 29/08/2025 | AGCOS               |             |
|                                                                                      |                        |               |                              |                                                                                                                                      | Não                       |            |                     |             |
|                                                                                      | 4,8                    | Baixo         | Avaliar remoção de controles | Realizar um evento anual de apresentação do PCA                                                                                      | Sim                       |            |                     |             |
|                                                                                      |                        |               |                              | Divulgação dos planos                                                                                                                | Não                       |            |                     |             |
| Estimativas inadequadas de preços                                                    | 9,6                    | Baixo         | Avaliar remoção de controles | Capacitação das ferramentas estimativas                                                                                              | Não                       |            |                     |             |
|                                                                                      |                        |               |                              | Convocação das áreas requisitantes para treinamento e sensibilização                                                                 | Não                       |            |                     |             |
| Listas de verificação para recebimento provisório e definitivo                       | 6,0                    | Baixo         | Avaliar remoção de controles | Elaborar checklist para recebimento definitivo e provisório                                                                          | Sim                       | 30/10/2025 | SADMIN              |             |

| IDENTIFICAÇÃO DO RISCO                                                                                      |                        |               | TRATAMENTO DO RISCO          |                                                                              |                           |       |                     |             |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|---------------|------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|-------|---------------------|-------------|
| Descrição do risco                                                                                          | Nível de Risco Efetivo | Classificação | Diretriz                     | Ação                                                                         | Recomendação do Subcomitê | Prazo | Unidade Responsável | Responsável |
| Requisitos da contratação insuficientes                                                                     | 7,2                    | Baixo         | Avaliar remoção de controles | Implantar uma nova revisão técnica dos requisitos antes da saída do processo | Não                       |       |                     |             |
| Termo de referência ou projeto básico incompleto ou inconsistente                                           | 7,2                    | Baixo         | Avaliar remoção de controles | Capacitações e Oficinas sobre os modelos                                     | Não                       |       |                     |             |
| Estimativas inadequadas de quantidades (é a justificativa das quantidades dos itens da solução a contratar) |                        | Baixo         | Avaliar remoção de controles | Aquisição de Sistemas e Software                                             | Não                       |       |                     |             |
|                                                                                                             | 4,8                    |               |                              | Implantar uma nova revisão técnica                                           | Não                       |       |                     |             |