

ANEXO II

| PLANO DE RESPOSTA AOS RISCOS DO MACROPROCESSO DE CONTRATAÇÕES |   |  |  |   |                 |  |
|---|---|--|--|---|-----------------|--|
| I - PLANO DE CONTRATAÇÕES ANUAL - PCA                         |   |  |  |   |                 |  |
|   |   |  | 4. TRATAMENTO/CONTROLE   | 5. PLANO DE RESPOSTA                            |                 |  |
| FASE  | ATIVIDADES  | TIPO DE RISCO  | TRATAMENTO/CONTROLE  | QUEM/RESPONSÁVEL                                | QUANDO          | COMO   |
| Planejamento  | Coletar as demandas das unidades                          | Ausência de pessoa chave para conduzir essa atividade  | Utilização de ferramentas IA para automação de atividades; Redimensionamento da força de trabalho; Mapeamento do processo  | Comissão Setorial de Riscos                     | Ações contínuas | Através da capacitação de servidor no uso das ferramentas de IA; Contratação de ferramentas de IA; Realização do mapeamento de processos; Demandar a Alta Administração para redimensionar adequadamente a força de trabalho   |
|   | Execução do PCA   | Surgimento de demanda extraordinária   | Análise e apreciação da Administração Superior ( CONGEST); Remanejar recursos considerando a prioridade de cada demanda  | CONGEST (competência estabelecida em Resolução) | Quando ocorrer  | Através da análise e deliberação pelo CONGEST acerca do remanejamento recursos; atualização do PCA e solicitação de crédito suplementar  |
|   |   | Inércia da unidade demandante  | Acompanhamento do Comitê de Contratações e do Gestor da unidade; Realização de reuniões; Estabelecimento de cronogramas  | Comissão Setorial de Riscos                     | Ações contínuas | Através da supervisão do Gestor da unidades e do acompanhamento do Comitê de Contratações realizando reuniões e estabelecimento de cronogramas   |
|   |   | Remanejamento de demandas do PCA   | Análise e apreciação da Administração Superior ( CONGEST); Reprogramar e atualizar o PCA   | CONGEST (competência estabelecida em Resolução) | Quando ocorrer  | Através da análise e apreciação da Administração Superior ( CONGEST), reprogramação e atualização do PCA   |
|   |   | Contingenciamento de recursos  | Impossibilidade de aditivos; Supressão contratual ; Apreciação do CONGEST; Reprogramar e atualizar o PCA   | CONGEST (competência estabelecida em Resolução) | Quando ocorrer  | Através da análise e apreciação da Administração Superior ( CONGEST), Reprogramação e atualização do PCA   |
|   |   | Agravamento do quadro de insuficiência de pessoal na área de contratações  | Manutenção os servidores já capacitados na área; Utilização de ferramentas IA para automação de atividades; Redimensionamento da força de trabalho; Cessão/requisição de servidores de outros órgãos   | CONGEST   | Ações contínuas | Através da manutenção dos servidores já capacitados na área; Contratação de ferramentas IA para automação de atividades; Redimensionamento da força de trabalho; Oficiar outros órgãos para fins de Cessão/requisição de servidores de outros órgãos; Provimentos de cargos  |
|   | II - CONTRATAÇÃO DE SERVIÇOS                              |  |  |   |                 |  |
|   |   |  | 4. TRATAMENTO/CONTROLE   | 5. PLANO DE RESPOSTA                            |                 |  |
| FASE  |   | TIPO DE RISCO  | TRATAMENTO/CONTROLE  | QUEM / RESPONSÁVEL                              | QUANDO          | COMO   |
|   | Elaboração do Documento de Oficialização da Demanda - DOD | Indicar integrante de Equipe Técnica de Planejamento sem conhecimentos técnicos específicos  | Capacitação contínua dos servidores; Manter os servidores já capacitados na área de licitações e contratos; Acompanhamento do Comitê de Contratações.  | Comissão Setorial de Riscos                     | Ações contínuas | Através da capacitação contínua dos servidores (contratação de cursos da área), da manutenção na unidade de lotação dos servidores já capacitados na área de licitações e contratos; Acompanhamento do Comitê de Contratações; Submeter à alta Administração a indicação da Equipe de Planejamento da Contratação  |
|   | Elaboração dos Estudos Técnicos Preliminares - ETP        | Indicar solução inapropriada para a contratação  | Capacitação contínua dos servidores; Consulta de práticas similares adotadas por outros órgãos públicos (boas práticas); Estudo do mercado; Indicar servidores com conhecimentos multidisciplinares para compor a equipe da contratação; Fazer análise das lições aprendidas | CONGEST   | Ações contínuas | Através da capacitação contínua dos servidores (contratação de cursos da área); Consultar as práticas similares adotadas por outros órgãos públicos (boas práticas); de Estudo do mercado; Indicação de servidores com conhecimentos multidisciplinares para compor a equipe da contratação; Fazendo análise das lições aprendidas; Submeter à alta Administração a indicação da Equipe de Planejamento da Contratação |
|   |   | Descrever inadequadamente objeto a ser contratado: especificações incompletas, direcionadas, requisitos legais insuficientes,quantidades inadequadas | Capacitação contínua dos servidores; Revisão do ETP pela equipe da contratação; Estudo prévio adequado à contratação; Observar os registros de consumo do PLS; Planejamento adequado   | Comissão Setorial de Riscos                     | Ações contínuas | Através da capacitação contínua dos servidores (contratação de cursos da área); da Revisão do ETP pela equipe da contratação; Estudo prévio adequado à contratação; Observação os registros de consumo do PLS; Planejamento adequado; Submeter à alta Administração a indicação da Equipe de Planejamento da Contratação   |
|   |   | Parcialidade da Equipe da contratação  | Indicação de Equipe de contratação multidisciplinar; Implantar a política de integridade no TRE-PI   | Comissão Setorial de Riscos                     | Ações contínuas | Através da indicação de Equipe de contratação multidisciplinar; Implantação da política de integridade no TRE-PI (criação de uma unidade para essa atribuição)   |
|   |   | Atraso no Planejamento da Contratação  | Observância no cumprimento do prazo previsto na Resolução TRE-PI 427/2021; Acompanhamento da Chefia e dos gestores - Comitê de Contratações e CONGEST; Estabelecer cumprimento de cronograma; Reuniões de acompanhamento   | Comissão Setorial de Riscos                     | Ações contínuas | Através da observância no cumprimento do prazo previsto na Resolução TRE-PI 427/2021; Acompanhamento da Chefia e dos gestores - Comitê de Contratações e CONGEST; Estabelecimento de cumprimento de cronograma; Realizações de Reuniões  |
|   |   |  | Consulta ao Painel de Preços; Ampliação da pesquisa de preços; Aplicação   |   |                 | Através da consulta ao Painel de Preços.; Ampliação da pesquisa de preços;   |

|              |  |   |  |                             |                 |   |
|--------------|--|---|--|-----------------------------|-----------------|---|
| Planejamento | Elaboração da Pesquisa de Preços                                     | Obtenção de preços com valores superestimados ou subestimados (estimativas inadequadas) | de métodos para sanear a pesquisa de preço (média; mediana e média saneada), Capacitação contínua dos servidores; Observância da legislação que estabelece a cesta de preços   | Comissão Setorial de Riscos | Ações contínuas | Aplicação de métodos para sanear a pesquisa de preço (média; mediana e média saneada), Capacitação contínua dos servidores (contratação de curso da área); Observação da legislação que estabelece a cesta de preços  |
|              |  | Inserir valor ou parâmetro inadequado na planilha de custos                             | Adoção de metodologia para sanear os preços coletados; Indicação de Equipe de contratação multidisciplinar; Capacitação contínua dos servidores  | Comissão Setorial de Riscos | Ações contínuas | Através da adoção de metodologia para sanear os preços coletados; Indicação de Equipe de contratação multidisciplinar; Capacitação contínua dos servidores (contratação de cursos da área)  |
|              | Elaboração do Termo de Referência - TR                               | Falta de tópico específico sobre sustentabilidade dentro do TR                          | Realização de capacitação contínua dos servidores; Seguir Minutas padrões (AGU); Manifestação do NSA; Mapeamento do processo de contratação  | Comissão Setorial de Riscos | Ações contínuas | Através da realização de capacitação contínua dos servidores (contratação de cursos da área); Seguir Minutas padrões (AGU); Manifestação do NSA; Realização do mapeamento do processo de contratação  |
|              |  | Estabelecer sanções contratuais desproporcionais (ineficientes ou exacerbada)           | Capacitação contínua dos servidores; Revisão da Equipe de Contratação; Análise de parecer jurídico; Checklist  | Comissão Setorial de Riscos | Ações contínuas | Através da capacitação contínua dos servidores (contratação de cursos da área); Revisão da Equipe de Contratação; Análise de parecer jurídico; Elaboração de Checklist  |
|              |  | Elaboração de TR sem os requisitos legais suficientes                                   | Capacitação contínua dos servidores; Revisão da Equipe de Contratação; Análise de parecer jurídico; Equipe com conhecimento multidisciplinar   | Comissão Setorial de Riscos | Ações contínuas | Através da capacitação contínua dos servidores (contratação de cursos da área); Revisão da Equipe de Contratação; Análise de parecer jurídico; Indicação de Equipe com conhecimento multidisciplinar  |
|              |  | Descrição do objeto a ser contratado com direcionamento                                 | Capacitação contínua dos servidores; Revisão da Equipe de Contratação; Análise de parecer jurídico; Equipe com conhecimento multidisciplinar; Planejamento adequado  | Comissão Setorial de Riscos | Ações contínuas | Através da capacitação contínua dos servidores (contratação de cursos da área); Revisão da Equipe de Contratação; Análise de parecer jurídico; Indicação de Equipe com conhecimento multidisciplinar; Planejamento adequado   |
|              |  | Excesso de restrições de habilitação no TR  | Análise e aprovação do Termo de Referência pelas unidades competentes; Capacitação contínua dos servidores   | Comissão Setorial de Riscos | Ações contínuas | Através da análise e aprovação do Termo de Referência pelas unidades competentes; Capacitação contínua dos servidores (contratação de cursos da área); Análise de TR com objeto semelhante de outros órgãos   |
|              |  | Escolha de critério de julgamento da licitação equivocada                               | Análise e aprovação do Termo de Referência pelas unidades competentes; Capacitação contínua dos servidores; Revisão da Equipe de Contratação; Equipe com conhecimento multidisciplinar; Planejamento adequado            | Comissão Setorial de Riscos | Ações contínuas | Através da análise e aprovação do Termo de Referência pelas unidades competentes; Capacitação contínua dos servidores (contratação de cursos da área); Revisão da Equipe de Contratação; Indicação de Equipe com conhecimento multidisciplinar; Planejamento adequado |
|              |  | Modelo de execução e gestão do objeto inadequados                                       | Capacitação contínua dos servidores; Revisão da Equipe de Contratação; Análise de parecer jurídico; Equipe com conhecimento multidisciplinar; Planejamento adequado  | Comissão Setorial de Riscos | Ações contínuas | Através da capacitação contínua dos servidores (contratação de cursos da área); Revisão da Equipe de Contratação; Análise de parecer jurídico; Equipe com conhecimento multidisciplinar; Planejamento adequado  |
|              |  | Atraso na elaboração do artefato - TR   | Observância no cumprimento do prazo previsto na Resolução TRE-PI 427/2021; Acompanhamento da Chefia e dos gestores - Comitê de Contratações e CONGEST; Estabelecer cumprimento de cronograma; Reuniões de acompanhamento | Comissão Setorial de Riscos | Quando ocorrer  | Através da observância no cumprimento do prazo previsto na Resolução TRE-PI 427/2021; Acompanhamento da Chefia e dos gestores - Comitê de Contratações e CONGEST; Estabelecimento de cumprimento de cronograma; Reuniões de acompanhamento                            |
|              | Parecer Jurídico - Assessorias (aquisições e serviços)               | Ausência de controle da juridicidade  | Capacitação contínua dos servidores; Manter os servidores capacitados na unidade de assessoria; Contratação de plataformas para consultas na área de contratação   | Comissão Setorial de Riscos | Ações contínuas | Através da capacitação contínua dos servidores (contratação de cursos da área) ; Manter os servidores capacitados na unidade de assessoria; Contratação de plataformas para consultas na área de contratação  |
|              | Análise do processo de contratação (aquisições e serviços)           | Atraso na análise do processo de contratação  | Acompanhamento da Chefia e dos gestores - Comitê de Contratações e CONGEST; Realização de reuniões de acompanhamento; Estabelecimento de cronograma de cumprimento de prazos, Checklist                                  | Comissão Setorial de Riscos | Ações contínuas | Através do acompanhamento da Chefia e dos gestores - Comitê de Contratações e CONGEST; Realização de reuniões;Estabelecimento de cronograma de cumprimento de prazos; Elaboração de Checklist   |
|              | Autorização da licitação (aquisições e serviços)                     | Autorizar contratação com artefatos com vícios  | Capacitação contínua dos servidores; Manter os servidores capacitados na unidade de assessoria; Contratação de plataformas para consultas na área de contratação   | Comissão Setorial de Riscos | Ações contínuas | Através da capacitação contínua dos servidores (contratação de cursos da área) ; Manter os servidores capacitados na unidade de assessoria; Contratação de plataformas para consultas na área de contratação  |
|              | Prorrogação do Contrato  | Deixar vencer o Contrato  | Instruir o feito com antecedência de pelo menos 120 dias; Acompanhamento da Chefia Imediata  | Comissão Setorial de Riscos | Quando ocorrer  | Através da instrução do feito com antecedência de pelo menos 120 dias; Acompanhamento da Chefia Imediata  |
|              | Alteração contratual   | Alteração contratual indevida   | Capacitação contínua dos servidores; Revisão da Chefia Imediata; Análise de parecer jurídico; Equipe com conhecimento multidisciplinar   | Comissão Setorial de Riscos | Ações contínuas | Através da capacitação contínua dos servidores (contratação de cursos da área); Revisão da Chefia Imediata; Análise de parecer jurídico; Indicação de Equipe com conhecimento multidisciplinar  |
|              | Contratação direta (dispensa e inexigibilidade)                      | Contratação direta (dispensa e inexigibilidade) sem previsão legal                      | Capacitação contínua dos servidores; Análise de parecer jurídico   | Comissão Setorial de Riscos | Ações contínuas | Através da capacitação contínua dos servidores (contratação de cursos da área); Análise de parecer jurídico   |
|              | Relação com colaboradores (terceirizados)                            | Pessoalidade na relação com os colaboradores (terceirizados)                            | Implantação da política de integridade no TRE-PI   | Comissão Setorial de Riscos | Ações contínuas | Através da implantação a política de integridade no TRE-PI; Criação de unidade neste Regional voltada para integridade  |
|              | Elaboração de Portaria de indicação dos Gestores/Fiscais do contrato | Deixar de observar os critérios previstos Resolução TRE/PI nº 430/2021                  | Análise e aprovação da Minuta de Portaria pelas unidades competentes   | Comissão Setorial de Riscos | Ações contínuas | Através da análise e aprovação da Minuta de Portaria pelas unidades competentes   |
|              |  | Descontinuar os serviços contratados  | Instrução de nova contratação para o objeto em questão   | Comissão Setorial de Riscos | Quando ocorrer  | Através da instrução de nova contratação para o objeto em questão   |

|                           |                                 |  |  |                             |                 |   |
|---------------------------|---------------------------------|--|--|-----------------------------|-----------------|---|
| Gestão Contratual - COAAD | Execução do Contrato            | Ineficiência ou incapacidade de executar os serviços   | Instrução de nova contratação para o objeto em questão   | Comissão Setorial de Riscos | Quando ocorrer  | Através da instrução de nova contratação para o objeto em questão   |
|                           |                                 | Atrasar a execução do contrato   | Fiscalização contratual; Formação de uma equipe multidisciplinar para contratação; Capacitação contínua dos servidores   | Comissão Setorial de Riscos | Ações contínuas | Através da fiscalização contratual; Indicação de Equipe equipe multidisciplinar para contratação; Capacitação contínua dos servidores (contratação de cursos da área)   |
|                           | Elaboração do Projeto Executivo | Falhas na elaboração de Projeto Executivo  | Maior integração da Equipe da Contratação; Revisão pela Equipe da Contratação; Capacitação contínua de Servidores; Checklist   | Comissão Setorial de Riscos | Ações contínuas | Através da maior integração da Equipe da Contratação; Revisão pela Equipe da Contratação; Capacitação contínua de Servidores (contratação de cursos da área) ; Elaboração de Checklist  |
|                           | Análise de Projeto Executivo    | Falhas na análise do Projeto Executivo   | Maior integração da Equipe da Contratação; Revisão pela Equipe da Contratação; Capacitação contínua de Servidores; Checklist   | Comissão Setorial de Riscos | Ações contínuas | Através da da maior integração da Equipe da Contratação; Revisão pela Equipe da Contratação; Capacitação contínua de Servidores (contratação de cursos da área); Elaboração de Checklist  |
|                           | Análise de Projeto Executivo    | Falhas no recebimento de reforma/obra de engenharia; Recebimento do objeto diverso do que foi contratada | Acompanhamento efetivo na prestação dos serviços pela fiscalização contratual; Capacitação contínua de Servidores  | Comissão Setorial de Riscos | Ações contínuas | fiscalização contratual; Capacitação contínua de Servidores (contratação de cursos da área)   |
|                           |                                 | Indisponibilidade orçamentária para atendimento de acréscimos contratuais                                | Aperfeiçoar o planejamento da contratação; Remanejamento de recurso; Capacitação contínua de servidores  | Comissão Setorial de Riscos | Ações contínuas | Através do aperfeiçoamento o planejamento da contratação; Remanejamento de recurso submetido a autoridade competente; Capacitação contínua de servidores (contratação de cursos da área); Solicitação de crédito suplementar                      |
|                           |                                 | Contratação de empresa que não tenha obtido licenças e alvarás necessários à execução do serviço         | Exigência, na etapa de mobilização, da apresentação prévia dos documentos comprobatórios de todas as licenças exigidas, com conferência formal antes da autorização para início dos serviços   | Comissão Setorial de Riscos | Quando ocorrer  | Através da exigência, na etapa de mobilização, da apresentação prévia dos documentos comprobatórios de todas as licenças exigidas, com conferência formal antes da autorização para início dos serviços   |
|                           |                                 | Atraso na execução de Reforma/Obra   | Nomeação de fiscal para acompanhamento do obra; Planejamento eficiente; Realizar reunião inicial do contrato, reiterando as condições de execução explícitas na proposta e pontuando as demais condições para a boa execução do objeto | Comissão Setorial de Riscos | Ações contínuas | Através da nomeação de fiscal para acompanhamento do obra; Planejamento eficiente; Realizar reunião inicial do contrato, reiterando as condições de execução explícitas na proposta e pontuando as demais condições para a boa execução do objeto |
|                           |                                 |  |  |                             |                 |   |

III - CONTRATAÇÕES DE BENS/AQUISIÇÕES

|      |   | 4. TRATAMENTO/CONTROLE  |   | 5. PLANO DE RESPOSTA        |                 |  |
|------|---|---|---|-----------------------------|-----------------|--|
| FASE |   | TIPO DE RISCO   | TRATAMENTO/CONTROLE   | QUEM / RESPONSÁVEL          | QUANDO          | COMO   |
|      | Elaboração do Documento de Oficialização da Demanda - DOD | Indicar integrante de Equipe Técnica de Planejamento sem conhecimentos técnicos específicos | Capacitação contínua dos servidores; Manter os servidores já capacitados na área de licitações e contratos; Acompanhamento do Comitê de Contratações  | Comissão Setorial de Riscos | Ações contínuas | Através da capacitação contínua dos servidores (contratação de cursos da área); Manutenção dos servidores já capacitados na área de licitações e contratos; Acompanhamento do Comitê de Contratações ; Submeter à alta Administração a indicação da Equipe de Planejamento da Contratação  |
|      | Elaboração dos Estudos Técnicos Preliminares - ETP        | Indicação da solução inadequada para a contratação  | Utilizar modelo padrão de ETP; Realizar estudos de viabilidade e especificação clara do objeto da contratação; No modelo de ETP, recomendar que sejam analisadas as contratações anteriores voltadas ao atendimento de necessidade idêntica ou semelhante à atual, como forma de melhorar a performance contratual, em especial nas contratações de execução continuada ou de fornecimento contínuo de bens e serviços, com base, inclusive, no relatório final de que trata a alínea "d" do inciso VI do § 3º do art. 174 da Lei nº 14.133, de 2021 ; Capacitação contínua de servidores   | Comissão Setorial de Riscos | Ações contínuas | Através da utilização do modelo padrão de ETP; Realização dos estudos de viabilidade e especificação clara do objeto da contratação; No modelo de ETP, recomendar que sejam analisadas as contratações anteriores voltadas ao atendimento de necessidade idêntica ou semelhante à atual, como forma de melhorar a performance contratual, em especial nas contratações de execução continuada ou de fornecimento contínuo de bens e serviços, com base, inclusive, no relatório final de que trata a alínea "d" do inciso VI do § 3º do art. 174 da Lei nº 14.133, de 2021; Capacitação contínua de servidores (contratação de cursos da área); Submeter à alta Administração a indicação da Equipe de Planejamento da Contratação |
|      |   | Não contemplar todos os requisitos exigidos nas normas no ETP                               | Utilizar modelo padrão de ETP; Realizar estudos de viabilidade e especificação clara do objeto da contratação; No modelo de ETP, recomendar que sejam analisadas as contratações anteriores voltadas ao atendimento de necessidade idêntica ou semelhante à atual, como forma de melhorar a performance contratual, em especial nas contratações de execução continuada ou de fornecimento contínuo de bens e serviços, com base, inclusive, no relatório final de que trata a alínea "d" do inciso VI do § 3º do art. 174 da Lei nº 14.133, de 2021; Revisão do ETP pela equipe da contratação; Capacitação contínua de servidores | Comissão Setorial de Riscos | Ações contínuas | Através da utilização do modelo padrão de ETP; Realização dos estudos de viabilidade e especificação clara do objeto da contratação; No modelo de ETP, recomendar que sejam analisadas as contratações anteriores voltadas ao atendimento de necessidade idêntica ou semelhante à atual, como forma de melhorar a performance contratual, em especial nas contratações de execução continuada ou de fornecimento contínuo de bens e serviços, com base, inclusive, no relatório final de que trata a alínea "d" do inciso VI do § 3º do art. 174 da Lei nº 14.133, de 2021 ; Revisão do ETP pela equipe da contratação; Capacitação contínua de servidores (contratação de cursos da área)   |

|              |  |  |  |                             |                 |  |
|--------------|--|--|--|-----------------------------|-----------------|--|
| Planejamento |  | Estimativa de quantidades maior ou menor que as necessidades da organização  | Equipe de planejamento da contratação define método para estimar as quantidades necessárias e documentar aplicação do método no processo de contratação; Capacitação contínua dos servidores; Revisão do ETP pela equipe da contratação; Estudo prévio adequado à contratação; Observar os registros de consumo do PLS; Planejamento adequado  | Comissão Setorial de Riscos | Ações contínuas | Através da definição pela Equipe de planejamento da contratação do método para estimar as quantidades necessárias e documentar aplicação do método no processo de contratação; Capacitação contínua dos servidores (contratação de cursos da área); Revisão do ETP pela equipe da contratação; Estudo prévio adequado à contratação; Observação os registros de consumo do PLS; Planejamento adequado  |
|              |  | Coleta insuficiente de preços ou falta de método para realizar a estimativa  | A equipe de planejamento da contratação deve elaborar memória de cálculo das estimativas de preço, considerando uma cesta de preços; Consulta ao Pannel de Preços (utilização dos preços já registrados); Realizar análise de mercado e consulta a especialistas para a estimativa de preços realistas; Comparação dos preços registrados no Pannel com preços praticados por fornecedores no mercado (propostas)                                      | Comissão Setorial de Riscos | Ações contínuas | Através da elaboração pela equipe de planejamento da contratação da memória de cálculo das estimativas de preço, considerando uma cesta de preços; Consulta ao Pannel de Preços (utilização dos preços já registrados); Realização análise de mercado e consulta a especialistas para a estimativa de preços realistas; Comparação dos preços registrados no Pannel com preços praticados por fornecedores no mercado (propostas)  |
|              |  | Inexistência ou deficiência de análise de risco  | Equipe de planejamento da contratação elabora análise de risco da contratação e da gestão contratual; Capacitação contínua de servidores   | Comissão Setorial de Riscos | Ações contínuas | Através da elaboração pela Equipe de planejamento da contratação da análise de risco da contratação e da gestão contratual; Capacitação contínua de servidores (contratação de cursos da área)   |
|              | Elaboração do Termo de Referência - TR | Falta de tópico específico sobre sustentabilidade dentro do TR   | Realização de capacitação contínua dos servidores; Seguir Minutas padrões (AGU); Manifestação do NSA; Mapeamento do processo de contratação  | Comissão Setorial de Riscos | Ações contínuas | Através da realização de capacitação contínua dos servidores (contratação de cursos da área); Seguir Minutas padrões (AGU); Manifestação do NSA; Realizar o mapeamento do processo de contratação  |
|              |  | Estabelecer sanções contratuais desproporcionais (ineficientes ou exacerbada)  | Capacitação contínua dos servidores; Revisão da Equipe de Contratação; Análise de parecer jurídico; Cheklist   | Comissão Setorial de Riscos | Ações contínuas | Através da capacitação contínua dos servidores (contratação de cursos da área); Revisão da Equipe de Contratação; Análise de parecer jurídico; Elaboração de Cheklist  |
|              |  | Elaboração de TR sem os requisitos legais suficientes  | Capacitação contínua dos servidores; Revisão da Equipe de Contratação; Análise de parecer jurídico; Equipe com conhecimento multidisciplinar   | Comissão Setorial de Riscos | Ações contínuas | Através da capacitação contínua dos servidores (contratação de cursos da área); Revisão da Equipe de Contratação; Análise de parecer jurídico; Indicação de Equipe com conhecimento multidisciplinar   |
|              |  | Descrição do objeto a ser contratado com direcionamento  | Capacitação contínua dos servidores; Revisão da Equipe de Contratação; Análise de parecer jurídico; Equipe com conhecimento multidisciplinar; Planejamento adequado  | Comissão Setorial de Riscos | Ações contínuas | Através da capacitação contínua dos servidores (contratação de cursos da área); Revisão da Equipe de Contratação; Análise de parecer jurídico; Equipe com conhecimento multidisciplinar; Planejamento adequado   |
|              |  | Excesso de restrições de habilitação no TR   | Análise e aprovação do Termo de Referência pelas unidades competentes; Capacitação contínua dos servidores   | Comissão Setorial de Riscos | Ações contínuas | Através da análise e aprovação do Termo de Referência pelas unidades competentes; Capacitação contínua dos servidores (contratação de cursos da área)  |
|              |  | Escolha de critério de julgamento da licitação equivocada  | Análise e aprovação do Termo de Referência pelas unidades competentes; Capacitação contínua dos servidores; Revisão da Equipe de Contratação; Equipe com conhecimento multidisciplinar; Planejamento adequado  | Comissão Setorial de Riscos | Ações contínuas | Através da análise e aprovação do Termo de Referência pelas unidades competentes; Capacitação contínua dos servidores (contratação de cursos da área); Revisão da Equipe de Contratação; Equipe com conhecimento multidisciplinar; Planejamento adequado   |
|              |  | Modelo de execução e gestão do objeto inadequados  | Capacitação contínua dos servidores; Revisão da Equipe de Contratação; Análise de parecer jurídico; Equipe com conhecimento multidisciplinar; Planejamento adequado  | Comissão Setorial de Riscos | Ações contínuas | Através da capacitação contínua dos servidores (contratação de cursos da área); Revisão da Equipe de Contratação; Análise de parecer jurídico; Equipe com conhecimento multidisciplinar; Planejamento adequado   |
|              |  | Atraso na elaboração do artefato - TR  | Observância no cumprimento do prazo previsto na Resolução TRE-PI 427/2021; Acompanhamento da Chefia e dos gestores - Comitê de Contratações e CONGEST; Estabelecer cumprimento de cronograma; Reuniões de acompanhamento   | Comissão Setorial de Riscos | Ações contínuas | Através da observância no cumprimento do prazo previsto na Resolução TRE-PI 427/2021; Acompanhamento da Chefia e dos gestores - Comitê de Contratações e CONGEST; Estabelecimento de cumprimento de cronograma; Realização de Reuniões   |
|              | Elaboração da Pesquisa de Preços       | Incluir referência de preço do mercado inadequada (ausência de cesta de preços, menos três preços válidos), para obtenção do valor estimado para a contratação | A equipe de planejamento da contratação deve elaborar memória de cálculo das estimativas de preço, considerando uma cesta de preços; Consulta ao Pannel de Preços (utilização dos preços já registrados); Realizar análise de mercado e consulta a especialistas para a estimativa de preços realistas; Comparação dos preços registrados no Pannel com preços praticados por fornecedores no mercado (propostas); Capacitação contínua dos servidores | Comissão Setorial de Riscos | Ações contínuas | Através da elaboração de memória de cálculo das estimativas de preço, pela Equipe da Contratação, considerando uma cesta de preços; Consulta ao Pannel de Preços (utilização dos preços já registrados); Realização de análise de mercado e consulta a especialistas para a estimativa de preços realistas; Comparação dos preços registrados no Pannel com preços praticados por fornecedores no mercado (propostas); capacitação contínua dos servidores (contratação de cursos da área) |
|              | Elaboração de Edital (aquisições e     | Ausência de padronização dos editais   | Área administrativa padronizar editais a serem utilizados na instituição, podendo valer-se das minutas de editais disponibilizadas pela AGU  | Comissão Setorial de Riscos | Ações contínuas | Através da adoção de padronização de editais, podendo valer-se das minutas de editais disponibilizadas pela AGU  |

|   |  |   |   |                             |                 |  |
|---|--|---|---|-----------------------------|-----------------|--|
|   | Atuação de equipes (engenharia e serviços) | Ausência de previsão de penalidades para condutas que retardam o pregão   | A Comissão de Contratação inclui no instrumento convocatório a gradação das sanções para os comportamentos tipificados na Lei 14.133/21; Checklist  | Comissão Setorial de Riscos | Ações contínuas | Através da inclusão pela Comissão de Contratação no instrumento convocatório a gradação das sanções para os comportamentos tipificados na Lei 14.133/21; Elaboração de Checklist; Capacitação contínua dos servidores (contratação de cursos da área)  |
| Seleção do Fornecedor (Serviços e Aquisições) | Licitação                                  | Licitação deserta ou fracassada   | Elaborar um edital claro, objetivo com informações detalhadas; realizar pesquisa de mercado para verificar a disponibilidade fornecedores e os preços praticados (assegurar que o objeto licitado esteja dentro das capacidades do mercado); promover ampla divulgação, garantir que a licitação tenha visibilidade e alcance adequado; avaliar a modalidade de licitação; Revisão pela equipe de contratação | Comissão Setorial de Riscos | Ações contínuas | Através da elaboração um edital claro, objetivo com informações detalhadas; realização de pesquisa de mercado para verificar a disponibilidade fornecedores e os preços praticados (assegurar que o objeto licitado esteja dentro das capacidades do mercado); promoção de ampla divulgação, garantir que a licitação tenha visibilidade e alcance adequado; avaliação da modalidade de licitação; Revisão pela equipe de contratação; capacitação contínua dos servidores (contratação de cursos da área) |
|   |  | Participação de um único licitante no certame   | Verificar se constam do edital exigências excessivas que possam afastar a participação dos licitantes; Verificar se foi dada a devida publicidade; Verificar se pedidos de esclarecimentos ou impugnações de licitantes interessados foram respondidos em tempo hábil; Verificar se o valor estimado para a contratação está compatível com o preço de mercado; Revisão pela equipe de contratação            | Comissão Setorial de Riscos | Ações contínuas | Através da verificação se constam do edital exigências excessivas que possam afastar a participação dos licitantes; Verificação se foi dada a devida publicidade; Verificação se pedidos de esclarecimentos ou impugnações de licitantes interessados foram respondidos em tempo hábil; Verificação se o valor estimado para a contratação está compatível com o preço de mercado; Revisão pela equipe de contratação  |
|   |  | Não consultar todas as listas onde constam restrições para contratar com a Administração Pública  | O Edital deve listar a relação de cadastros que devem ser consultados antes da etapa de julgamento; Checklist   | Comissão Setorial de Riscos | Ações contínuas | Através da listagem no Edital da relação de cadastros que devem ser consultados antes da etapa de julgamento; Elaboração de Checklist  |
|   |  | Seleção de proposta de empresa com qualificação econômico- financeira insuficiente para executar a avença                                   | Capacitação contínua dos servidores; Revisão da Equipe de Contratação; Equipe com conhecimento multidisciplinar; Planejamento adequado  | Comissão Setorial de Riscos | Ações contínuas | Através da capacitação contínua dos servidores (contratação de cursos da área); Revisão da Equipe de Contratação; Indicação de Equipe com conhecimento multidisciplinar; Planejamento adequado   |
|   |  | Seleção de proposta de empresa com capacidade técnica insuficiente para executar a avença   | Capacitação contínua dos servidores; Revisão da Equipe de Contratação; Equipe com conhecimento multidisciplinar; Planejamento adequado  | Comissão Setorial de Riscos | Ações contínuas | Através da capacitação contínua dos servidores (contratação de cursos da área); Revisão da Equipe de Contratação; Indicação de Equipe com conhecimento multidisciplinar; Planejamento adequado   |
|   |  | Recebimento de Pedidos de esclarecimentos e/ou Pedidos de Impugnação  | Melhores estudos e pesquisas de mercado por parte da unidade técnica; Capacitação de servidores   | Comissão Setorial de Riscos | Ações contínuas | Através da melhoria dos estudos e pesquisas de mercado por parte da unidade técnica; Capacitação de servidores (contratação de cursos da área)   |
|   |  | Deficiência nas respostas aos pedidos de esclarecimentos, pedidos de impugnação, recursos administrativos e recursos judiciais apresentados | Melhores estudos e pesquisas de mercado por parte da unidade técnica; Capacitação de servidores; Planejamento adequado  | Comissão Setorial de Riscos | Ações contínuas | Através da melhoria dos estudos e pesquisas de mercado por parte da unidade técnica; Capacitação de servidores (contratação de cursos da área); Planejamento adequado  |
|   |  | Propostas dos licitantes não mantidas após a fase de lances   | Maior efetividade nos procedimentos de apuração de responsabilidade das empresas pela COSIND; Capacitação dos servidores  | Comissão Setorial de Riscos | Ações contínuas | Através da maior efetividade nos procedimentos de apuração de responsabilidade das empresas pela COSIND; Capacitação dos servidores (contratação de cursos da área); Dedicção exclusiva para os servidores que compõe a COSIND   |
|   |  | Ocorrência de conluio   | Maior efetividade nos procedimentos de apuração de responsabilidade das empresas pela COSIND; Capacitação de servidores   | Comissão Setorial de Riscos | Ações contínuas | Através da maior efetividade nos procedimentos de apuração de responsabilidade das empresas pela COSIND; Capacitação de servidores (contratação de cursos da área); Dedicção exclusiva para os servidores que compõe a COSIND  |
|   |  | Atestados apresentados para comprovação da qualificação técnica muito antigos ou emitidos antes do término do contrato a que ele se refere  | A Comissão de Contratações inclui no edital entre os procedimentos de avaliação da qualificação técnica que: a contratada deve disponibilizar todas as informações necessárias à comprovação da legitimidade dos atestados solicitados, apresentando, dentre outros documentos, cópia do contrato que deu suporte à contratação, endereço atual da contratante e local em que foram prestados os serviços     | Comissão Setorial de Riscos | Ações contínuas | Através da inclusão pela Comissão de Contratações no edital entre os procedimentos de avaliação da qualificação técnica que: a contratada deve disponibilizar todas as informações necessárias à comprovação da legitimidade dos atestados solicitados, apresentando, dentre outros documentos, cópia do contrato que deu suporte à contratação, endereço atual da contratante e local em que foram prestados os serviços  |
|   |  | Não economicidade (relação custo - benefício) dos preços finais da licitação  | Utilizar fontes de dados variadas, analisar corretamente as cotações, documentar todo o processo e manter os dados atualizados são práticas essenciais; Capacitação contínua dos servidores   | Comissão Setorial de Riscos | Ações contínuas | Através da utilização de fontes de dados variadas, analisar corretamente as cotações, documentar todo o processo e manter os dados atualizados são práticas essenciais; Capacitação contínua dos servidores (contratação de cursos da área)  |
|   | Autorização da contratação                 | Ocorrência de fatos supervenientes que recomendem a necessidade de revogação da contratação   | Replanejar a contratação, avaliar se será necessário iniciar nova licitação, adotar outra modalidade ou até mesmo contratar por outra modalidade legalmente prevista; Alterar a solução escolhida   | Comissão Setorial de Riscos | Ações contínuas | Através do replanejamento a contratação, Adoção de outra modalidade ou até mesmo contratação por outra modalidade legalmente prevista; Alteração a solução escolhida   |

|   |   |  |   |                             |                 |   |
|---|---|--|---|-----------------------------|-----------------|---|
| Gestão Contratual - COCONP                      | Gestão das Atas de Registro de Preços - ARP   | Não entrega do objeto da ARP pelo fornecedor   | Formalizar processo administrativo pela inadimplência do fornecedor, documentando todas as tentativas de contato sem resposta; Aplicação das penalidades previstas na ARP e/ou contrato e na Lei nº 14.133/2021, como multa e impedimento de licitar e contratar com a Administração pública; Acompanhamento da fiscalização contratual | Comissão Setorial de Riscos | Quando ocorrer  | Através da formalização do processo administrativo pela inadimplência do fornecedor, documentando todas as tentativas de contato sem resposta; Aplicação das penalidades previstas na ARP e/ou contrato e na Lei nº 14.133/2021, como multa e impedimento de licitar e contratar com a Administração pública; Acompanhamento da fiscalização contratual |
|   |   | Entrega de Produto diferente do contratado na ARP  | Formalizar processo administrativo pela inadimplência do fornecedor, documentando todas as tentativas de contato sem resposta; Aplicação das penalidades previstas na ARP e/ou contrato e na Lei nº 14.133/2021, como multa e impedimento de licitar e contratar com a administração pública; Acompanhamento da fiscalização contratual | Comissão Setorial de Riscos | Quando ocorrer  | Através da formalização do processo administrativo pela inadimplência do fornecedor, documentando todas as tentativas de contato sem resposta; Aplicação das penalidades previstas na ARP e/ou contrato e na Lei nº 14.133/2021, como multa e impedimento de licitar e contratar com a administração pública; Acompanhamento da fiscalização contratual |
|   |   | Atraso na entrega do objeto da ARP pelo fornecedor   | Verificação da capacidade técnica e operacional dos fornecedores; Inclusão de cláusulas contratuais que prevejam sanções para atrasos na entrega; Maior efetividade nos procedimentos de apuração de responsabilidade das empresas pela COSIND; Acompanhamento da fiscalização contratual   | Comissão Setorial de Riscos | Quando ocorrer  | Através da verificação da capacidade técnica e operacional dos fornecedores; da Inclusão de cláusulas contratuais que prevejam sanções para atrasos na entrega; Maior efetividade nos procedimentos de apuração de responsabilidade das empresas pela COSIND; Acompanhamento da fiscalização contratual   |
|   |   | Não assinatura da ARP pelo fornecedor  | Formalizar processo administrativo pela inadimplência do fornecedor, documentando todas as tentativas de contato sem resposta; Aplicação das penalidades previstas na ARP e/ou contrato e na Lei nº 14.133/2021, como multa e impedimento de licitar e contratar com a administração pública  | Comissão Setorial de Riscos | Quando ocorrer  | Através da formalização do processo administrativo pela inadimplência do fornecedor, documentando todas as tentativas de contato sem resposta; Aplicação das penalidades previstas na ARP e/ou contrato e na Lei nº 14.133/2021, como multa e impedimento de licitar e contratar com a administração pública  |
| IV - GESTÃO CONTRATUAL                          |   |  |   |                             |                 |   |
|   |   |  | 4. TRATAMENTO/CONTROLE  | 5. PLANO DE RESPOSTA        |                 |   |
| FASE  |   | TIPO DE RISCO  | TRATAMENTO/CONTROLE   | QUEM / RESPONSÁVEL          | QUANDO          | COMO  |
| Gestão Contratual -NFFGC E FISCALIZAÇÃO TÉCNICA | Analisar documentação mensal  | Análise incorreta/ incompleta  | Capacitação dos servidores integrantes do NFFGC; Acompanhamento de servidor com especialidade na área contábil e/ou jurídica  | Comissão Setorial de Riscos | Ações contínuas | Através da capacitação dos servidores integrantes do NFFGC (contratação de cursos da área); Acompanhamento de servidor com especialidade na área contábil (mapear o processo com esse fluxograma)   |
|   |   | Falta de comunicação, pelo fiscal técnico, dos eventos que ocorreram durante o mês (ausências, substituições, atestados, pagamento de verbas trabalhistas em atraso ou menor, etc) | Capacitação dos fiscais técnicos; Modelo de Ateste padrão; Cheklist   | Comissão Setorial de Riscos | Ações contínuas | Através da capacitação dos fiscais técnicos (contratação de cursos da área); Adoção de modelo de Ateste padrão; Elaboração de Cheklist  |
|   | Encaminhar Nota Fiscal - NF para ateste do fiscal técnico                             | Não cumprimento do prazo do pagamento da Nota Fiscal NF  | Acompanhamento do gestor do contrato; Prazo de comprimento previsto nas Portarias de nomeação dos fiscais   | Comissão Setorial de Riscos | Ações contínuas | Através da acompanhamento do gestor do contrato; Observância do prazo de comprimento previsto nas Portarias de nomeação dos fiscais   |
|   | Emissão do ateste pelo NFFGC  | Atestar situação irregular como “regular” (lista de frequência, recolhimentos previdenciários, trabalhistas)   | Checklist, Capacitação contínua dos servidores do NFFGC   | Comissão Setorial de Riscos | Ações contínuas | Através da elaboração de Checklist, Capacitação contínua dos servidores do NFFGC (contratação de cursos da área)  |
|   | Liberação dos recursos depositados na conta vinculada                                 | Conferência incorreta da documentação comprobatória do pagamento das verbas e encargos (férias, 13º, verbas rescisórias)   | Checklist, Capacitação contínua dos servidores do NFFGC   | Comissão Setorial de Riscos | Ações contínuas | Através da elaboração de Checklist, Capacitação contínua dos servidores do NFFGC (contratação de cursos da área)  |
|   | Pagamento de valores retroativos decorrentes das diferenças de repactuação (CCT)      | Cálculo incorreto das diferenças   | Capacitação dos fiscais técnicos e Modelo de Ateste padrão; Capacitar os fiscais técnicos e padronizar os atestos no SEI  | Comissão Setorial de Riscos | Ações contínuas | Através da capacitação dos fiscais técnicos e Modelo de Ateste padrão; Capacitar os fiscais técnicos (contratação de cursos da área) e padronização atestos no SEI  |
|   | Conferência da Apólice/endosso de garantia apresentada                                | Aprovar uma apólice em desacordo com o contrato  | Conferência das Cláusulas da modalidade de garantia prestada com as exigências do Termo de Referência e com Norma vigente da SUSEP  | Comissão Setorial de Riscos | Ações contínuas | Através da conferência das Cláusulas da modalidade de garantia prestada com as exigências do Termo de Referência e com Norma vigente da SUSEP   |
|   | Comunicar expectativa de sinistro no caso de abertura de processo de responsabilidade | Deixar de comunicar a expectativa de sinistro à Seguradora nos termos estabelecidos pela Apólice   | Checklist; Seguir o prazo contante nas Cláusulas da modalidade de garantia prestada; Capacitação contínua de servidores   | Comissão Setorial de Riscos | Ações contínuas | Através da elaboração de Checklist; Seguir o prazo contante nas Cláusulas da modalidade de garantia prestada; Capacitação contínua de servidores (contratação de cursos da área)  |
|   | Comunicar o sinistro  | Deixa de acompanhar o trâmite do procedimento perante à Seguradora   | Acessar diariamente o e-mail de comunicação desse procedimento; Acompanhamento do gestor do contrato  | Comissão Setorial de Riscos | Ações contínuas | Através do acesso diário do e-mail de comunicação desse procedimento; Acompanhamento do gestor do contrato; Elaboração de Checklist   |
|   | Garantia Contratual   | Ineficácia da garantia   | Checklist; Seguir o prazo contante nas Cláusulas da modalidade de garantia prestada; Capacitação contínua de servidores   | Comissão Setorial de Riscos | Ações contínuas | Através da elaboração de Checklist; Seguir o prazo contante nas Cláusulas da modalidade de garantia prestada; Capacitação contínua de servidores (contratação de cursos da área).   |



|                           |  |  |  |                             |                 |  |
|---------------------------|--|--|--|-----------------------------|-----------------|--|
|                           | Fiscalização da habilitação da contratada  | Perda das condições de habilitação da contratada durante a execução contratual   | Notificação da contratada para regularizar sua habilitação; Providenciar nova contratação  | Comissão Setorial de Riscos | Quando ocorrer  | Através de notificação da contratada para regularizar sua habilitação; Providenciar nova contratação (instrução de processo SEI)                             |
| V - PAGAMENTO             |  |  |  |                             |                 |  |
|                           |  |  | 4. TRATAMENTO/CONTROLE   | 5. PLANO DE RESPOSTA        |                 |  |
| FASE                      |  | TIPO DE RISCO  | TRATAMENTO/CONTROLE  | QUEM / RESPONSÁVEL          | QUANDO          | COMO   |
| Gestão Contratual - SEPEO | Classificar a despesa  | Lançamento do bem ou serviço em elemento de despesa inadequado   | Revisão pela chefia imediata da classificação a qualquer tempo; Capacitação contínua dos servidores  | Comissão Setorial de Riscos | Ações contínuas | Através da revisão pela chefia imediata da classificação a qualquer tempo; Capacitação contínua dos servidores (contratação de cursos da área)               |
|                           | Informar a disponibilidade de recursos   | Indicação incorreta da existência de saldo orçamentário  | Controle diário da disponibilidade orçamentária, mediante consulta no Tesouro Gerencial e nas planilhas de controle de tramitação de processos | Comissão Setorial de Riscos | Ações contínuas | Através da do controle diário da disponibilidade orçamentária, mediante consulta no Tesouro Gerencial e nas planilhas de controle de tramitação de processos |
|                           | Emitir nota de empenho   | Efetuar classificação orçamentária indevida  | Revisão da classificação pela chefia imediata; Capacitação contínua de servidores  | Comissão Setorial de Riscos | Ações contínuas | Através da revisão da classificação pela Chefia imediata; Capacitação contínua de servidores (contratação de cursos da área)                                 |
|                           |  | Indicar plano interno inadequado   | Revisão da classificação pela Chefia imediata; Capacitação contínua de servidores  | Comissão Setorial de Riscos | Ações contínuas | Através da revisão da classificação pela Chefia imediata; Capacitação contínua de servidores (contratação de cursos da área)                                 |
|                           |  | Lançamento de valores incorretos   | Revisão da classificação pela Chefia imediata; Capacitação contínua de servidores  | Comissão Setorial de Riscos | Ações contínuas | Através da revisão da classificação pela Chefia imediata; Capacitação contínua de servidores (contratação de cursos da área)                                 |
|                           |  |  |  |                             |                 |  |
| Gestão Contratual - SEPEf | Receber Nota Fiscal - NF do NFFGC  | Não pagamento da Nota Fiscal- NF   | Acompanhamento da Chefia dos processos SEI; Etiquetar o processos SEI  | Comissão Setorial de Riscos | Ações contínuas | Através do acompanhamento da Chefia dos processos SEI; Etiquetar o processos SEI   |
|                           | Conferir principais dados da Nota Fiscal - NF e ateste do NFFGC  | Conferência inadequada das alíquotas, descrição, período, competência, valor   | Conferência pelo Chefe da seção (titular e substituto); controle compensatório na conformidade de gestão; Checklist                            | Comissão Setorial de Riscos | Ações contínuas | Através da conferência pelo Chefe da seção (titular e substituto); controle compensatório na conformidade de gestão; Elaboração de Checklist                 |
|                           | Triagem das Notas Fiscais - NF para cumprir ordem cronológica  | Deixar de cumprir a ordem cronológica  | Acompanhamento da Chefia dos processos SEI; Etiquetar o processos SEI  | Comissão Setorial de Riscos | Ações contínuas | Através do acompanhamento da Chefia dos processos SEI; Etiquetar o processos SEI   |
|                           | Lançar dados no Siafi web classificando pagamento conforme natureza dos serviços   | Inserir dados incorretos no Siafi (Ex.: numero de Nota Fiscal, competência, data de emissão, alíquotas tributárias)                                  | Controle compensatório na conformidade de gestão   | Comissão Setorial de Riscos | Ações contínuas | Através do controle compensatório na conformidade de gestão  |
|                           | Conferência de todos os dados da Nota Fscal - NF confere com os dados da Nota de Sistema - NS ( valores do INSS, ISS, retenções dos impostos e percentuais, nome da empresa (conformidade de gestão) | Conferência inadequada das alíquotas, descrição, período, competência, valor - dados da Nota Fscal - NF confere com os dados da Nota de Sistema - NS | Conferência da conformidade do pagamento realizado   | Comissão Setorial de Riscos | Ações contínuas | Através da conferência da conformidade do pagamento realizado  |
|                           | Conferência dos documentos gerados no SIAFI (DARF,DAR,OP) com Secretário e DG das Notas Fiscais - NF e Nota de Sistema - NS  | Conferência inadequada das alíquotas, descrição, período, competência, valor - documentos gerados no SIAFI   | Conferência do Coordenador da COOF com Secretário e DG   | Comissão Setorial de Riscos | Ações contínuas | Através da realização de conferência do Coordenador da COOF com Secretário e DG  |
|                           | Assinar no SIAFI para autorização do pagamento pelo Secretário (Gestor) e pelo Presidente (Ordenador de despesas)  |  | Não há   |                             |                 | Não há   |
|                           |  | Atraso nos pagamentos; Deixar de realizar pagamentos   |  | Comissão Setorial de Riscos | -               |  |
|                           | Lançar tributos nos Sistemas E-Cac e Reinf   | Lançar dados incorretos nos Sistemas   | Conferência pela Setorial Contábil - SETCON  | Comissão Setorial de Riscos | Ações contínuas | Através da realização de conferência pela Setorial Contábil - SETCON   |
|                           |  | Lançar dados fora do prazo (15 dias)   | Acompanhamento realizado pelo Chefe da Seção do cumprimento do prazo   | Comissão Setorial de Riscos | Ações contínuas | Através do acompanhamento realizado pelo Chefe da Seção do cumprimento do prazo  |
|                           | Realizar o pagamento de tributos federais (INSS – previd, PIS COFINS CSLL IR) (INCAGREG)   | Pagamento intempestivo   | Acompanhamento realizado pelo Chefe da Seção do cumprimento do prazo do recolhimento do imposto  | Comissão Setorial de Riscos | Ações contínuas | Através da do acompanhamento realizado pelo Chefe da Seção do cumprimento do prazo do recolhimento do imposto  |