

## ANEXO II

### MAPA DE GERENCIAMENTO DE RISCOS

#### 1. INTRODUÇÃO

Este Mapa de Gerenciamento de Riscos foi elaborado no âmbito da fase interna de planejamento da contratação para **AQUISIÇÃO DE MATERIAIS DE CONSTRUÇÃO DIVERSOS, DESTINADOS A ATENDER ÀS NECESSIDADES DA INOVA TABULEIRO S.A.**

A presente análise tem como fundamento o disposto no art. 69, inciso X, da Lei Federal nº 13.303/2016 e no art. 178, inciso XII, do Regulamento Interno de Compras, Licitações e Contratos da Inova Tabuleiro S.A., e tem por objetivo identificar, classificar e propor estratégias de mitigação dos riscos que possam impactar a contratação e a execução do futuro contrato.

O objeto da contratação encontra-se detalhado no Estudo Técnico Preliminar e estrutura-se em três lotes: Areia para construção (Lote I), Pedra britada e pedrisco (Lote II), e Cimento e cal (Lote III), cujas entregas deverão ocorrer de forma parcelada, conforme demanda da estatal.

A elaboração desta matriz de riscos busca proporcionar maior segurança jurídica, previsibilidade operacional e eficiência administrativa, por meio da antecipação de eventos que possam afetar o equilíbrio econômico-financeiro do contrato ou comprometer o fornecimento dos materiais, além de subsidiar decisões gerenciais mais conscientes e orientadas à boa governança pública.

#### 2. CRITÉRIOS DE AVALIAÇÃO DE RISCOS

Para a estruturação da matriz de riscos desta contratação, adotou-se metodologia baseada na correlação entre a probabilidade de ocorrência e o impacto decorrente de cada evento indesejado. Atribuíram-se valores padronizados para cada critério, conforme a tabela a seguir:

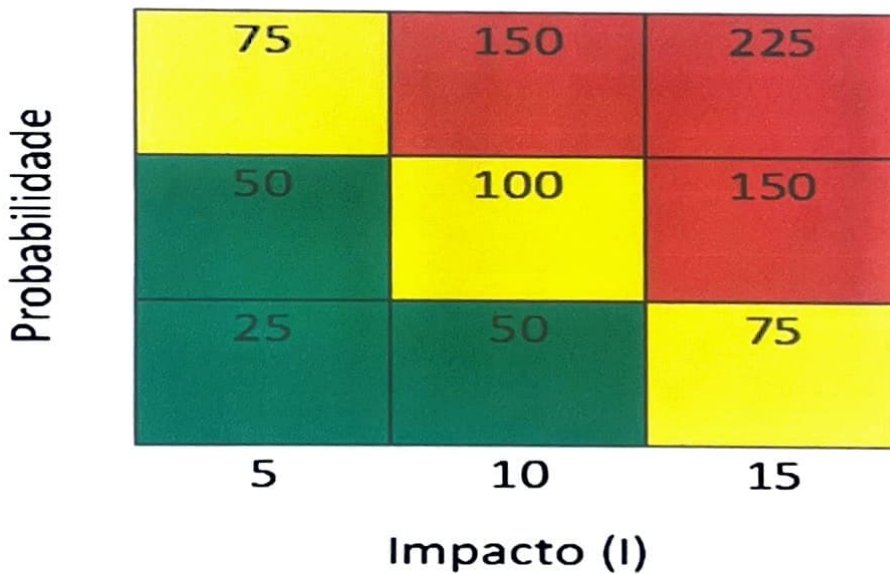


INOVA TABULEIRO S.A.

Travessa Pio Afonso Chaves, 348, 8 de junho, Tabuleiro do Norte - CE,  
CEP 62.961-002, CNPJ: 44.666.478/0001-20.

VALOR	PROBABILIDADE OU IMPACTO
5	Baixo(a)
10	Médio(a)
15	Alto(a)

A relação entre essas variáveis permitiu a construção da matriz de risco, que representa graficamente os níveis de exposição a que o processo pode estar sujeito:



O produto da probabilidade pelo impacto define o grau de criticidade do risco. Riscos com valores até 74 situam-se na zona verde e são considerados de baixo impacto, podendo ser apenas acompanhados. Aqueles entre 75 e 149 situam-se na zona amarela, sendo classificados como riscos moderados e exigem medidas preventivas obrigatórias. Já os riscos de valor igual ou superior a 150 situam-se na zona vermelha, sendo classificados como riscos altos, devendo ser objeto de atenção prioritária e resposta imediata por parte dos responsáveis.

## INOVA TABULEIRO S.A.

Travessa Pio Afonso Chaves, 348, 8 de junho, Tabuleiro do Norte - CE,  
CEP 62.961-002, CNPJ: 44.666.478/0001-20.

A metodologia adotada tem por objetivo garantir que os riscos capazes de comprometer a execução contratual sejam devidamente identificados, avaliados e mitigados antes da contratação, assegurando maior segurança jurídica e previsibilidade administrativa.

### 3. MATRIZ DE RISCOS

A tabela a seguir apresenta os principais riscos identificados no processo de contratação para aquisição de materiais de construção pela Inova Tabuleiro S.A., estruturada segundo os critérios estabelecidos no item anterior. Para cada risco foram atribuídos valores de probabilidade e impacto, calculado o nível de criticidade (produto dos fatores) e definida a classificação respectiva, além de medidas preventivas e corretivas.

RISCOS RELATIVOS AO PROCEDIMENTO DE CONTRATAÇÃO				
Id. do Risco	Descrição	Probabilidade	Impacto	Nível de Risco
R1	Atraso na entrega dos materiais após ordem de fornecimento	10	15	150
R2	Fornecimento de materiais em desconformidade com as especificações técnicas	10	15	150
R3	Entrega de materiais em quantidade inferior ao solicitado	10	10	100
R4	Reajuste inesperado no custo dos materiais durante a vigência contratual	10	10	100
R5	Substituição indevida por materiais de qualidade inferior	5	10	50
R6	Falta de estoque da contratada para atender à demanda da contratante	10	5	50
R7	Incapacidade total ou parcial da contratada em manter a regularidade de fornecimento	10	15	150
R8	Descumprimento de exigências de normas técnicas (ABNT, INMETRO etc.)	5	10	50
R9	Descumprimento de cláusulas contratuais diversas	5	10	50
R10	Desequilíbrio econômico-financeiro do contrato	5	15	75

INOVA TABULEIRO S.A.

Travessa Pio Afonso Chaves, 348, 8 de junho, Tabuleiro do Norte - CE,  
CEP 62.961-002, CNPJ: 44.666.478/0001-20.

<b>RISCOS RELATIVOS AO PROCEDIMENTO DE CONTRATAÇÃO</b>				
<b>Id. do Risco</b>	<b>Descrição</b>	<b>Probabilidade</b>	<b>Impacto</b>	<b>Nível de Risco</b>
R11	Fiscalização ineficiente do contrato	10	10	100
R12	Falta de pessoal da Administração para a fiscalização	5	10	50
R13	Baixa qualificação técnica dos fornecedores ou ausência de certificações	10	15	150
R14	Pagamentos indevidos pela inexecução parcial do contrato	10	15	150
R15	Pagamentos indevidos pela inexecução total do contrato	5	15	75
R16	Alteração informal ou indevida das especificações solicitadas	5	15	75
R17	Recusa ou inércia do vencedor em assinar o contrato	5	10	50

#### 4. CONCLUSÃO

A análise detalhada dos riscos apresentados neste Mapa evidencia os principais eventos que podem impactar negativamente a execução contratual da futura contratação de empresa especializada no fornecimento de materiais de construção diversos para a Inova Tabuleiro S.A. A sistematização dos riscos em uma matriz estruturada por critérios objetivos de probabilidade e impacto permitiu identificar os pontos de maior vulnerabilidade, orientando a adoção de medidas preventivas e corretivas proporcionais ao nível de criticidade de cada cenário.

A classificação final revelou a existência de riscos considerados baixos (zona verde), moderados (zona amarela) e altos (zona vermelha). Destacam-se entre os de maior gravidade os relacionados ao atraso na entrega dos materiais (R1), ao fornecimento em desconformidade com as especificações técnicas (R2), à incapacidade total ou parcial da contratada em manter a regularidade do fornecimento (R7), à baixa qualificação técnica dos fornecedores ou ausência de certificações (R13) e aos pagamentos indevidos pela inexecução parcial do contrato (R14). Tais eventos, se não adequadamente monitorados, podem comprometer a continuidade e a eficiência



INOVA TABULEIRO S.A.

Travessa Pio Afonso Chaves, 348, 8 de junho, Tabuleiro do Norte - CE,  
CEP 62.961-002, CNPJ: 44.666.478/0001-20.

da execução das obras, manutenções e demais serviços de responsabilidade da estatal.

Diante desse panorama, recomenda-se o rigoroso acompanhamento dos riscos classificados como moderados e elevados, com implementação de controles preventivos desde o início da execução contratual, bem como resposta imediata caso se verifique a concretização de qualquer evento indesejado. Além disso, a consolidação de uma cultura de gerenciamento de riscos contribuirá para fortalecer a governança institucional e assegurar a efetividade das ações empreendidas.

A matriz aqui apresentada integra o conjunto de instrumentos de planejamento da contratação e deverá ser revisitada sempre que houver alterações substanciais no objeto, nas condições de mercado ou na execução do contrato, de modo a garantir sua atualidade e efetividade como ferramenta de apoio à tomada de decisão e à gestão proativa do contrato.

Tabuleiro do Norte/CE, 12 de agosto de 2025.

  
Pedro Moreira de Almeida Neto  
Gerente de Engenharia Civil