

Obrigatoriedade da gestão de riscos

Lei nº 14.133/2021

Art. 18. A fase preparatória do processo licitatório é caracterizada pelo planejamento e deve compatibilizar-se com o plano de contratações anual de que trata o [inciso VII do caput do art. 12 desta Lei](#), sempre que elaborado, e com as leis orçamentárias, bem como abordar todas as considerações técnicas, mercadológicas e de gestão que podem interferir na contratação, compreendidos:

X - a análise dos riscos que possam comprometer o sucesso da licitação e a boa execução contratual;

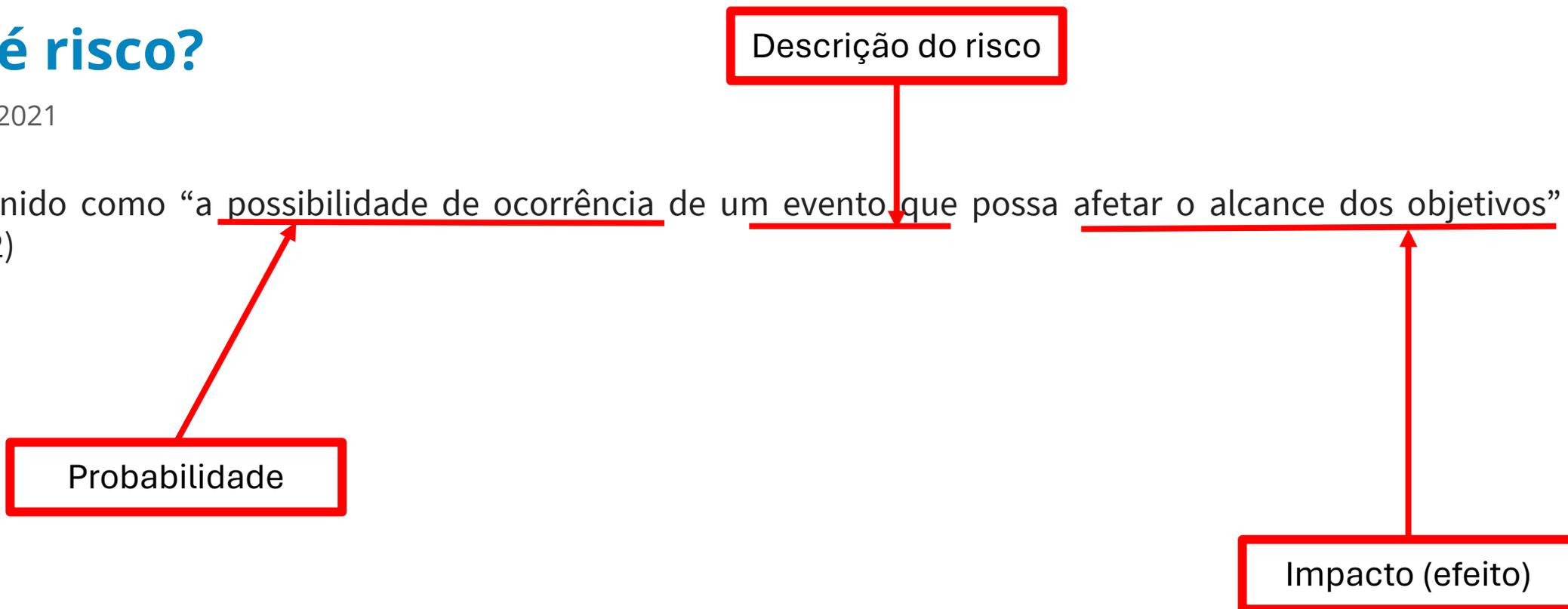
Art. 169. As contratações públicas deverão submeter-se **a práticas contínuas e permanentes de gestão de riscos** e de controle preventivo, inclusive mediante adoção de recursos de tecnologia da informação, e, além de estar subordinadas ao controle social, sujeitar-se-ão às seguintes linhas de defesa:

§ **1º Na forma de regulamento**, a implementação das práticas a que se refere o **caput** deste artigo será de responsabilidade da alta administração do órgão ou entidade e levará em consideração os custos e os benefícios decorrentes de sua implementação, optando-se pelas medidas que promovam relações íntegras e confiáveis, com segurança jurídica para todos os envolvidos, e que produzam o resultado mais vantajoso para a Administração, com eficiência, eficácia e efetividade nas contratações públicas.

O que é risco?

Lei nº 14.133/2021

Risco é definido como “a possibilidade de ocorrência de um evento que possa afetar o alcance dos objetivos” (COSO, 1992)



O que é risco?

Lei nº 14.133/2021

Risco tem 3 elementos:

1. **Evento:** Situação de futuro incerto. Mas que gera um impacto no fluxo esperado
2. **Causa:** É a raiz do evento. É a resposta a seguinte pergunta: Por que o evento aconteceria?
3. **Consequência:** É a descrição do impacto. É o prejuízo ou o ganho

Ele tem 2 atributos:

1. **Probabilidade:** Grau conforme uma escala pré-estabelecida de possibilidade do evento acontecer
2. **Impacto:** É a consequência, se o evento ocorrer, e também é medida em um escala.

O que é gerir um risco e porque fazer isso?

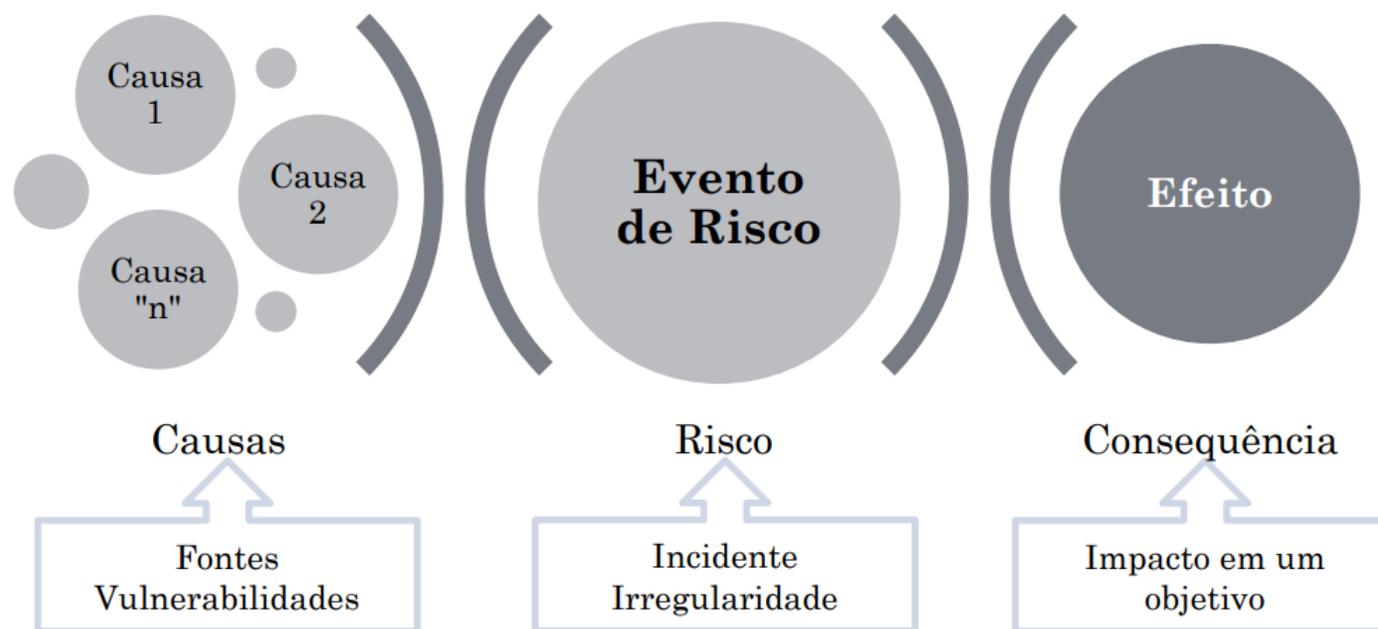
Lei nº 14.133/2021

É um conjunto de atividades com vistas à fornecer informações à gestão para tomada de decisão, e que possam aumentar a chance de sucesso dos objetivos do processo.



Identificação dos Eventos

Manual de Gestão de Integridade, Riscos e Controles Internos da Gestão - CGU



Devido a <**CAUSA**>, poderá acontecer <**EVENTO DE RISCO**>, o que poderá levar a <**CONSEQUÊNCIAS**> impactando no/na <**OBJETIVO DE PROCESSO**>.

Devido a <**CAUSA**>, poderá acontecer <**EVENTO DE RISCO**>, o que poderá levar a <**CONSEQUÊNCIAS**> impactando no/na <**OBJETIVO DE PROCESSO**>.

Devido a <**CHUVA EM EXCESSO**>, poderá acontecer <**ATRASO NA EXECUÇÃO DA OBRA**>, o que poderá levar a <**BLOQUEIO DA RODOVIA ALÉM DO PLANEJADO**> impactando no/na <**TRANSITO DA CIDADE**>.

Matriz de risco

Manual de Gestão riscos –
TCU (2017)

LIMITES DE EXPOSIÇÃO AO RISCO

Riscos acima do limite: **faixa vermelha**

Riscos com necessidade de monitoramento: **faixa amarela**

Riscos que podem ser aceitos: **faixa verde**

Probabilidade / Impacto	Sem Impacto	Leve	Médio	Grave	Gravíssimo
Quase certo	Risco Elevado	Risco Elevado	Risco Extremo	Risco Extremo	Risco Extremo
Alta	Risco Moderado	Risco Elevado	Risco Elevado	Risco Extremo	Risco Extremo
Média	Risco Baixo	Risco Moderado	Risco Elevado	Risco Extremo	Risco Extremo
Baixa	Risco Baixo	Risco Baixo	Risco Moderado	Risco Elevado	Risco Extremo
Raro	Risco Baixo	Risco Baixo	Risco Moderado	Risco Elevado	Risco Elevado

Resposta (tratamento) os Riscos

Definição das ações preventivas

Visam prevenir falhas, evitando um resultado ou evento não intencional quando ele começa a acontecer. Exemplo: Verificação do crachá/botton das pessoas, pela vigilância, ao entrarem no órgão.

Definições das ações de contingência (corretivas)

Visam detectar falhas que já ocorreram, identificada após o processamento inicial ter ocorrido. Exemplo: Identificação, pela vigilância, de pessoas que estão dentro do prédio, mas não possuem crachá ou botton.