

Matriz de Riscos

Data de Elaboração:05/12/2022

OBJETO:

| Tipo de Risco | Descrição | Materialização | Mitigação | Alocação de Responsabilidade pelo Risco |
|---------------|--|---|---|--|
| Legal | Mudanças tributárias alterando os custos final dos veículos. | <ul style="list-style-type: none">Alteração da carga tributária incidente sobre o produto. | Recomposição do Equilíbrio Econômico-Financeiro. | Contratante, que celebrará aditivo de reequilíbrio econômico-financeiro. |
| Legal | Risco de rescisão ou anulação do contrato por fatores atribuíveis ao contratado. | <ul style="list-style-type: none">Custos administrativos para realização de nova licitação/contratação. | <p>Cláusula contratual prevendo a aplicação de penalidades e de rescisão unilateral do contrato.</p> <p>Cláusula contratual prevendo a imputação ao contratado de quaisquer outras perdas e danos da Administração em virtude da rescisão contratual por culpa do contratado.</p> | Risco exclusivo do contratado. |

| Tipo de Risco | Descrição | Materialização | Mitigação | Alocação de Responsabilidade pelo Risco |
|---------------|--|---|--|--|
| Liquidez | Problemas de liquidez financeira do contratado, bem como declaração de falência ou recuperação judicial do contratado. | <ul style="list-style-type: none"> • Custos administrativos para realização de nova licitação/contratação. | <p>Cláusula contratual prevendo a aplicação de penalidades e de rescisão unilateral do contrato.</p> <p>Cláusula contratual prevendo a imputação ao contratado de quaisquer outras perdas e danos da Estatal em virtude da rescisão contratual por culpa do contratado.</p> | Risco exclusivo do contratado. |
| Operacional | Acidentes no transporte dos veículos. | <ul style="list-style-type: none"> • Aumento dos custos. • Necessidade de repor os veículos danificados. • Responsabilidade civil por danos à propriedade de terceiros. • Indenizações por danos materiais ou morais a eventuais vítimas. • Condenações na esfera judicial. • Multas e outras penalidades aplicadas por órgãos de fiscalização. • Responsabilização penal dos responsáveis técnicos. | <p>Cumprimento das Normas de Segurança do Transportes (NR-11).</p> <p>Cumprimento Lei de Transporte Rodoviário de Cargas nº.11.442/2017.</p> <p>Contratação de seguro de responsabilidade civil ou de risco com cobertura adequada.</p> <p>Cumprimento Lei 9.503/97 – Código de Trânsito Brasileiro – CTB.</p> | Risco exclusivo do contratado, cabendo ação de regresso do contratante contra o contratado no caso de a estatal ser acionada judicialmente por terceiros em virtude dos acidentes. |

| Tipo de Risco | Descrição | Materialização | Mitigação | Alocação de Responsabilidade pelo Risco |
|---------------|---|--|---|---|
| Operacional | Omissão no pagamento dos Tributos de Transporte Rodoviários | <ul style="list-style-type: none"> • Retenção da carga transportada. • Atraso na entrega dos bens. | <p>Cumprimento das Normas de Tributação de Transporte Rodoviário.</p> <p>Cumprimento Lei 9.503/97 – Código de Trânsito Brasileiro – CTB.</p> | <p>Contratante arcará com as despesas financeiras e todo o trâmite administrativo necessário.</p> <p>Contratada terá responsabilidade compartilhada em caso de ações judiciais.</p> |
| Operacional | Roubos e furtos de materiais e equipamentos do veículo. | <ul style="list-style-type: none"> • Aumento de custos de execução. • Eventuais atrasos para a aquisição de novos bens. • Eventuais danos aos veículos. | <p>Seguro contra roubos e furtos.</p> <p>Previsão de posto de vigia nos locais de guarda.</p> | Risco exclusivo do contratado. |
| Crédito | Inadimplência ou atraso de pagamentos pelo contratante. | <ul style="list-style-type: none"> • Problemas de liquidez da contratada. • Eventual paralisação dos fornecimentos. • Eventual aumento do custo com atualizações financeiras. | <p>Adequada gestão orçamentária e financeira pelo órgão contratante.</p> <p>Cláusula prevendo que o contratado pode suspender os fornecimentos após inadimplência superior a três meses.</p> <p>Cláusula prevendo o pagamento de atualização financeira sobre as faturas em atraso.</p> | <p>Contratante, que arcará com a atualização financeira prevista em contrato no caso de o atraso nos pagamentos superar os 30 dias.</p> <p>Também haverá prorrogação do prazo se o período de inadimplência superar os 90 dias.</p> |

| Tipo de Risco | Descrição | Materialização | Mitigação | Alocação de Responsabilidade pelo Risco |
|---------------|--|---|--|---|
| | | | Prorrogação da Ordem de Fornecimento. | |
| Operacional | Prejuízos causados por subcontratados. | <ul style="list-style-type: none"> • Aumento dos custos ou descumprimento dos prazos contratuais. • Eventual necessidade de reparar danos causados. | <p>Previsão contratual de aplicação de penalidades.</p> <p>Exigência de seguro.</p> <p>Exigência de requisitos adequados de habilitação dos licitantes.</p> <p>Avaliação, pela equipe de fiscalização, dos pedidos de subcontratação formulados pelo contratado.</p> | Risco exclusivo do contratado. |
| Operacional | Ocorrência de greves ou manifestações de empregados da própria estatal contratante que possam ser caracterizadas como fato da administração. | <ul style="list-style-type: none"> • Atraso no fornecimento. • Aumento de custos. | <p>Pagamento de atualização financeira sobre as faturas em atraso.</p> <p>Reequilíbrio econômico-financeiro do contrato.</p> <p>Prorrogação contratual.</p> | <p>Risco do contratante, prorrogará o contrato de fornecimento e celebrará o aditamento do contrato recompondo o seu reequilíbrio econômico-financeiro.</p> <p>Haverá pagamento de atualização financeira das faturas liquidadas com mais de 30 dias de atraso, sem o prejuízo de o contratado suspender o fornecimento se o atraso nos</p> |

| Tipo de Risco | Descrição | Materialização | Mitigação | Alocação de Responsabilidade pelo Risco |
|---------------|---|--|--|--|
| | | | | pagamentos se prolongar para além de 90 dias. |
| Legal | Alteração da legislação, regulamentos e normas que causem novos encargos ou obrigações ao contratado. | <ul style="list-style-type: none">• Aumento dos custos operacionais. | Recomposição do Equilíbrio Econômico-Financeiro. | Contratante, que poderá aditar o contrato, recompondo o seu equilíbrio econômico-financeiro. |
| Liquidez | Restrição orçamentária e/ou financeira do órgão contratante. | <ul style="list-style-type: none">• Atraso ou paralisação dos fornecimentos.• Possível inadimplência no pagamento dos fornecimentos já executados.• Atraso na emissão de empenhos.• Atraso na assinatura de contratos | <p>Adequada gestão orçamentária e financeira.</p> <p>Prorrogação de prazo contratual.</p> <p>Reequilíbrio econômico-financeiro do contrato.</p> <p>Observância da ordem cronológica de pagamentos.</p> | Risco do contratante, que prorrogará o contrato. |

