



ANEXO II – LEVANTAMENTO DE RISCOS DA CONTRATAÇÃO

OBJETO: AQUISIÇÃO DE LIVROS DIDÁTICOS PARA SUPRIR AS NECESSIDADES DA SECRETARIA DE EDUCAÇÃO DO MUNICÍPIO DE ANTONINA DO NORTE/CE.

A elaboração do Mapa de Riscos no âmbito das contratações públicas é uma medida essencial para garantir a segurança jurídica, a eficiência administrativa e a ****mitigação de riscos**** que possam comprometer a execução contratual. A exigência desse instrumento encontra respaldo na Lei nº 14.133/2021, que estabelece diretrizes para a gestão de riscos e a alocação de responsabilidades no processo licitatório.

A Lei nº 14.133/2021, em seu artigo 18, inciso X, determina que a administração pública deve realizar a análise dos riscos que possam comprometer o sucesso da licitação e a boa execução contratual.

Além disso, o artigo 22 da mesma legislação reforça a necessidade de planejamento adequado, que deve ser observada na fase preparatória da contratação.

O Mapa de Riscos permite a identificação e a categorização dos riscos inerentes às três fases da contratação pública: planejamento, seleção do fornecedor e gestão do contrato. Esse instrumento possibilita a adoção de medidas preventivas e corretivas, reduzindo a possibilidade de inadimplemento contratual e garantindo maior transparência e previsibilidade na execução dos contratos.

Dessa forma, a implementação do Mapa de Riscos não apenas atende às exigências legais, mas também fortalece a governança pública, promovendo maior eficiência e segurança jurídica nas contratações.

Grau	Classificação sugerida
1 a 4	Baixo
5 a 9	Moderado
10 a 15	Alto
16 a 25	Crítico

PREFEITURA MUNICIPAL DE ANTONINA DO NORTE-CE

Nº	Fase	Risco identificado	Causas prováveis	Consequências possíveis	P	I	Grau	Classificação	Sector responsável pelo risco	Medidas preventivas	Medidas de resposta / contingência
1	Planejamento	Quantitativos estimados em desconformidade com a real demanda da rede municipal	Levantamento de material incompleto de matrículas, turmas e professores, turmas e séries atendidas	Falta ou excesso de livros; desperdício de recursos; alunos ou professores sem material	3	5	15	Alto	Secretaria Municipal de Educação Unidade Requisitante	Validar os quantitativos com base em matrícula atualizada, projeção de turmas, número de professores e memória de cálculo por série/ano	Readequar quantitativos antes da licitação; se identificado na execução, avaliar nova contratação complementar ou redistribuição interna
2	Planejamento	Especificação excessivamente restritiva dos livros, autores, editoras ou coleções	Indicação de títulos sem justificativa técnica suficiente; ausência de critérios de equivalência	Restrição indevida da competitividade; impugnações; questionamentos por órgãos de controle; risco de anulação	3	5	15	Alto	Sector de Planejamento das Contratações de Secretaria de Educação	Fundamentar tecnicamente a escolha com base na PTA pedagógica, 2026, BNCC, SAEB, BNCC Computação e finalidade educacional	Em caso de impugnação, revisar o TR para admitir equivalência técnica, quando cabível, ou reforçar a justificativa pedagógica específica
3	Planejamento	Incompatibilidade entre o material adquirido e o planejamento pedagógico da Secretaria de Educação	Falta de alinhamento entre especificação técnica, pedagógica e objetivos do PTA 2026	Aquisição de material sem utilidade plena; prejuízo à execução das ações pedagógicas	2	5	10	Alto	Núcleo Pedagógico / Secretaria Municipal de Educação	Submeter especificações à validação formal do núcleo pedagógico e da área requisitante antes da publicação do edital	Suspender ou retificar o procedimento se a incompatibilidade for detectada antes da contratação; rejeitar material incompatível na execução
4	Planejamento	Fragilidade justificativa na documentação	Ausência de demonstração de que	Questionamentos sobre necessidade	3	4	12	Alto	Secretaria Municipal de Educação	Registrar que a contratação é complementar	Complementar a instrução com

[Assinatura]

PREFEITURA MUNICIPAL DE ANTONINA DO NORTE-CE

Nº	Fase	Risco identificado	Causas prováveis	Consequências possíveis	P	I	Grau	Classificação	Sector responsável pelo risco	Medidas preventivas	Medidas de resposta / contingência
		contratação como solução complementar aos programas oficiais de livros	o PNLD ou acervos existentes não suprem integralmente a demanda específica	da despesa; risco de apontamento por sobreposição de materiais					Educação / Sector de Planejamento	complementar e voltada a necessidades locais: SAEB, recomposição, cultura digital e educação étnico-racial	declaração da Secretaria de Educação sobre inexistência de atendimento integral por outros programas
5	Planejamento	Pesquisa de preços insuficiente ou baixa representatividade	Poucas cotações; ausência de análise crítica; preços divergentes justificativa	Valor estimado inadequado; sobrepreço; licitação deserta ou fracassada	3	5	15	Alto	Sector de Compras / Sector de Pesquisa / Preços	Utilizar múltiplas fontes: fornecedores, contratações similares, PNCP, Portal do TCE/CE e análise crítica dos preços coletados	Reabrir pesquisa de preços, desconsiderar preços inexequíveis ou excessivos e justificar metodologia adotada
6	Planejamento	Adoção inadequada da adjudicação por lote	Lotes sem justificativa técnica; agrupamento excessivo de itens não correlatos	Restrição à competitividade; impugnações; risco de anulação do certame	2	4	8	Moderado	Sector de Planejamento / Sector de Licitações	Justificar os lotes por unidade pedagógica, preservando livros do aluno, professor e materiais complementares da mesma coleção	Retificar a modelagem dos lotes, caso demonstrado prejuízo à competitividade ou ausência de integração pedagógica
7	Planejamento	Não observância de requisitos de sustentabilidade	Falta de previsão de embalagens recicláveis, destinação de resíduos ou critérios	Descumprimento do art. 18, §1º, XII, da Lei nº 14.133/2021; perda de oportunidade de	3	3	9	Moderado	Sector de Planejamento / Secretaria de Educação	Inserir requisitos proporcionais: embalagens recicláveis, entrega consolidada, preferência por papel	Notificar contratada para adequar embalagens ou destinação; registrar ocorrência para futuras contratações



PREFEITURA MUNICIPAL DE ANTONINA DO NORTE-CE

Nº	Fase	Risco identificado	Causas prováveis	Consequências possíveis	P	I	Grau	Classificação	Sector responsável pelo risco	Medidas preventivas	Medidas de resposta / contingência
			ambientais proporcionais	reduzir impactos ambientais						sustentável e destinação adequada de resíduos	
8	Seleção do fornecedor	Impugnações ao edital exigência de carta de solidariedade, de autorização de fornecimento ou documentos equivalentes	Exigência formulada de modo absoluto ou sem alternativas de comprovação	Suspensão do certame; atraso na contratação; restrição à competitividade	3	4	12	Alto	Setor de Licitações / Agente de Contratação	Admitir documentos equivalentes: autorização da editora, de contrato de distribuição, nota fiscal de aquisição, ou catálogo oficial ou declaração de originalidade	Rever o edital, responder tecnicamente à impugnação e ajustar a exigência para preservar competitividade
9	Seleção do fornecedor	Licitação deserta ou fracassada	Preço estimado inadequado; exigências restritivas; baixa atratividade do mercado	Atraso na disponibilização dos materiais; prejuízo ao calendário pedagógico	2	5			Setor de Licitações / Setor de Compras	Realizar pesquisa de mercado adequada, divulgar amplamente o certame e evitar exigências desnecessárias	Reavaliar preços e especificações; republicar edital; avaliar medidas legais cabíveis conforme Lei nº 14.133/2021
10	Seleção do fornecedor	Propostas com preços inexequíveis	Disputa agressiva; desconhecimento do custo real; tentativa de vencer sem capacidade de entrega	Inexecução contratual; atraso; necessidade de convocar remanescentes	3	4	12		Agente de Contratação / Pregoeiro	Prever análise de exequibilidade quando houver indícios; exigir comprovação da capacidade de fornecimento	Desclassificar proposta após inexecução; convocar contraditório; convocar licitante subsequente
11	Seleção do fornecedor	Participação de fornecedor sem	Intermediação irregular; ausência	Entrega de material original, não	3	5	15	Alto	Agente de Contratação	Exigir comprovação idônea de regularidade	Rejeitar documentos insuficientes; aplicar

Dr. B.

PREFEITURA MUNICIPAL DE ANTONINA DO NORTE-CE

Nº	Fase	Risco identificado	Causas prováveis	Consequências possíveis	P	I	Grau	Classificação	Sector responsável pelo risco	Medidas preventivas	Medidas de resposta / contingência
		autorização para regular comercialização dos livros	de vínculo com editora distribuidora autorizada	divergente ou sem garantia de reposição					Setor de Licitações	comercial, e originalidade de capacidade fornecimento, sem restringir indevidamente a disputa	sanções se houver fornecimento irregular ou falsidade documental
12	Seleção do fornecedor	Restrição indevida à participação de ME/EPP ou fornecedores locais/regionais	Modelagem global excessiva; exigências desproporcionais de habilitação	Redução da competitividade e possível aumento de preços	2	4	8	Moderado	Setor de Licitações / Assessoria Jurídica	Adotar lotes e pedagógicos requisitos proporcionais ao objeto; evitar exigências sem pertinência técnica	Retificar o edital se comprovada restrição indevida
13	Execução contratual	Atraso na entrega dos livros	Falha logística; estoque insuficiente; transporte inadequado; fornecedor sem capacidade operacional	Prejuízo ao calendário escolar, ao PTA 2026 e à utilização pedagógica dos materiais	3	5	15	Alto	Gestor do Contrato Fiscal / do Contrato	Estabelecer prazo claro de entrega, sanções por atraso e comprovação da capacidade logística	Notificar contratada; aplicar multa; fixar prazo de regularização; convocar remanescente ou rescindir, se necessário
14	Execução contratual	Entrega parcial dos materiais	Falta de estoque; fornecimento incompleto por lote; problemas com editora/distribuidora	Alunos ou professores sem material; impossibilidade de	3	5	15	Alto	Fiscal do Contrato / Secretaria de Educação	Exigir entrega integral por lote e conferência do item a item no recebimento	Recusar recebimento definitivo quando comprometer a solução; exigir



PREFEITURA MUNICIPAL DE ANTONINA DO NORTE-CE

Nº	Fase	Risco identificado	Causas prováveis	Consequências possíveis	P	I	Grau	Classificação	Sector responsável pelo risco	Medidas preventivas	Medidas de resposta / contingência
				uso integral da coleção							complementação imediata
15	Execução contratual	Entrega de títulos, edições, ISBN ou coleções divergentes	Falha de separação, erro do fornecedor ou tentativa de substituição indevida	Material incompatível com a análise pedagógica e com o planejamento da rede	3	5	15	Alto	Fiscal do Contrato Núcleo Pedagógico	Definir especificações completas no TR; conferir título, edição, autor, editora, ISBN e série/ano no recebimento	Rejeitar os itens divergentes e exigir substituição sem ônus
16	Execução contratual	Entrega de livros com defeitos físicos ou gráficos	Falha de impressão, encadernação, ou transporte acondicionamento	Comprometimento do uso pedagógico; necessidade de substituição; atraso na distribuição	3	4	12	Alto	Fiscal do Contrato Almoxarifado da Educação	Estabelecer critérios de qualidade: impressão legível, capa íntegra, páginas completas e encadernação adequada	Registrar inconformidade, devolver defeituosos e exigir substituição em prazo definido
17	Execução contratual	Dificuldade de conferência dos quantitativos entregues	Entrega sem separação por lote, série, título ou coleção; documentação incompleta	Erros no recebimento; pagamento indevido; perda de controle de estoque	3	4	12	Alto	Fiscal do Contrato Almoxarifado / Secretaria de Educação	Exigir relação discriminada dos itens por lote, série/ano, título, ISBN e quantidade	Suspender recebimento até a regularização e documentação e conferência
18	Execução contratual	Pagamento por material não entregue ou não aceito definitivamente	Falha de fiscalização; ausência de recebimento formal;	Dano ao erário; responsabilização dos agentes; dificuldade de	2	5	10	Alto	Fiscal do Contrato Gestor	Condicionar pagamento ao recebimento definitivo e atesto formal da unidade responsável	Glosar valores; instaurar procedimento de apuração; exigir restituição se houver pagamento indevido

Prefeitura de Antonina do Norte - CE
Comissão de Licitação

Pág. 12 23



PREFEITURA MUNICIPAL DE ANTONINA DO NORTE-CE

Nº	Fase	Risco identificado	Causas prováveis	Consequências possíveis	P	I	Grau	Classificação	Sector responsável pelo risco	Medidas preventivas	Medidas de resposta / contingência
			pressão por pagamento	redução de valores					Setor Financeiro		
19	Execução contratual	Danos ou perdas durante transporte e descarga	Embalagem inadequada; transporte sem proteção; manuseio incorreto	Redução da quantidade útil; atraso na distribuição; substituição de exemplares	3	3	9	Moderado	Fiscal do Contrato / Almoxarifado	Exigir embalagem adequada e responsabilidade contratada até o recebimento provisório	Rejeitar volumes danificados e exigir substituição
20	Execução contratual	Falha na distribuição interna às escolas	Ausência de planejamento logístico interno; divergência entre demanda e distribuição	Escolas sem material ou com quantidade incorreta; atraso no uso pedagógico	3	4	12	Alto	Secretaria Municipal de Educação / Coordenação Administrativa	Elaborar plano interno de distribuição por escola, ano/série e quantitativo	Redistribuir excedentes, complementar faltas e registrar ajustes para futuras contratações
21	Execução contratual	Baixa utilização dos materiais adquiridos	Falta de orientação interna; entrega tardia; ausência de acompanhamento pedagógico	Redução da efetividade da contratação; material ocioso	3	4	12	Alto	Núcleo Pedagógico / Direções Escolares	Integrar o uso dos livros ao planejamento pedagógico, calendário escolar e ações de formação interna	Solicitar relatórios de uso às escolas e reorientar práticas pedagógicas
22	Execução contratual	Obsolescência pedagógica ou inadequação futura do conteúdo	Mudanças curriculares; alteração de diretrizes educacionais;	Redução da vida útil do material; desperdício de recursos	2	4	8	Moderado	Núcleo Pedagógico / Secretaria de Educação	Exigir edição atualizada e aderência à BNCC, BNCC e Computação e legislação educacional vigente	Avaliar reaproveitamento, complementação pedagógica ou ajuste em futuras aquisições

[Assinatura]

PREFEITURA MUNICIPAL DE ANTONINA DO NORTE-CE

Nº	Fase	Risco identificado	Causas prováveis	Consequências possíveis	P	I	Grau	Classificação	Sector responsável pelo risco	Medidas preventivas	Medidas de resposta / contingência
			escolha de edição pouco atualizada								
23	Execução contratual	Falha no atendimento a estudantes com necessidades específicas	Material sem acessibilidade pedagógica; ausência de versões adaptadas quando necessárias	Barreiras de aprendizagem; redução da inclusão educacional	2	4	8	Moderado	Núcleo de Educação Inclusiva / Secretaria de Educação	Verificar previamente de demandas de acessibilidade; solicitar formatos acessíveis quando disponíveis	Providenciar adaptação pedagógica interna ou solicitar suporte à editora/fornecedor
24	Gestão contratual	Dificuldade de responsabilização por vícios, atrasos ou divergências	Subcontratação indevida; intermediação irregular; documentação insuficiente	Litígios, atraso na substituição e prejuízo ao uso pedagógico	2	5	10	Alto	Gestor do Contrato Fiscal / Contrato	Vedar subcontratação do objeto principal e exigir responsabilidade direta da contratada	Notificar formalmente, aplicar sanções e exigir substituição ou complementação
25	Gestão contratual	Falta de registro documental da execução contratual	Ausência de termos de recebimento, registros fotográficos ou controle de ocorrências	Fragilidade na prestação de contas e no controle interno	3	4	12	Alto	Fiscal do Contrato / Gestor do Contrato	Utilizar checklist de recebimento, termo de provisorio e definitivo e relatório de ocorrências	Regularizar instrução documental antes do pagamento e registrar justificativas
26	Gestão contratual	Não aplicação de sanções em caso de descumprimento	Falha de acompanhamento; ausência de cláusulas claras; tolerância administrativa	Incentivo ao inadimplemento; prejuízo à Administração	2	4	8	Moderado	Gestor do Contrato / Assessoria Jurídica	Prever sanções proporcionais por atraso, entrega parcial, divergência ou defeito	Abri processo sancionatório com contraditório e ampla defesa

[Assinatura]

PREFEITURA MUNICIPAL DE ANTONINA DO NORTE-CE

Nº	Fase	Risco identificado	Causas prováveis	Consequências possíveis	P	I	Grau	Classificação	Setor responsável pelo risco	Medidas preventivas	Medidas de resposta / contingência
27	Pós-contratação	Falta de avaliação dos resultados da contratação	Ausência de indicadores de desempenho e relatório final	Dificuldade de aferir efetividade e aperfeiçoar futuras contratações	3	3	9	Moderado	Secretaria Municipal de Educação / Setor de Planejamento	Definir indicadores: entrega integral, conformidade, custo por aluno, uso pedagógico e redução de reprografia	Elaborar relatório final de avaliação e usar dados no próximo planejamento
28	Pós-contratação	Descarte inadequado de embalagens ou livros inutilizados	Falta de orientação sobre resíduos; ausência de coleta seletiva	Impacto ambiental negativo; descumprimento de práticas sustentáveis	2	3	6	Moderado	Secretaria de Educação / Almoxarifado / Gestão Ambiental Municipal	Exigir embalagens recicláveis e orientar destinação adequada dos resíduos	Encaminhar embalagens e livros inutilizados para reciclagem, doação ou destinação ambientalmente adequada

INTERPRETAÇÃO DA ESCALA

A escala apresentada permite classificar os riscos identificados no processo de contratação, auxiliando na definição das estratégias de resposta e controle ao longo das fases de:

- Planejamento da contratação
- Seleção do fornecedor
- Execução contratual

De forma geral, recomenda-se a seguinte abordagem:

- **Riscos de grau 1 a 5:** risco baixo — monitoramento administrativo.

(Assinatura)



PREFEITURA MUNICIPAL DE ANTONINA DO NORTE-CE

- Riscos de grau 6 a 10: risco moderado — adoção de medidas de controle e mitigação.
- Riscos de grau 11 a 15: risco elevado — necessidade de gestão ativa e implementação de ações preventivas e corretivas prioritárias.

Antonina do Norte/CE, em 02 de junho de 2026.

RESPONSÁVEIS:

Giselly Sampaio Mota
GISELLY SAMPAIO MOTA

Presidente da Equipe de Planejamento da Contratação
Portaria 027/2025

Paulo Silveira da Mota
PAULO SILVEIRA DA MOTA

Membro da Equipe de Planejamento da Contratação
Portaria 027/2025

Maria Socorro da Silva
MARIA SOCORRO DA SILVA
Membro da Equipe de Planejamento da Contratação
Portaria 027/2025

APROVADO POR:

Bartolomeu Batista Neto
Bartolomeu Batista Neto
Secretário de Educação

Prefeitura de Antonina do Norte - CE
Comissão de Licitação

Pág. 97