



Ministério da Integração e do Desenvolvimento Regional - MIDR  
Companhia de Desenvolvimento dos Vales do São Francisco e do Parnaíba  
8ª Superintendência Regional

MATRIZ DE RISCOS (AQUISIÇÕES DE MATERIAIS, EQUIPAMENTOS E MÁQUINAS)

| Risco   | Definição  | Alocação<br>(Codevasf,<br>Contratada ou<br>Compartilhada) | Impacto<br>(Alto,<br>médio ou<br>baixo) | Probabilidade<br>(frequente,<br>provável,<br>ocasional,<br>remota ou<br>improvável) | Medidas,<br>procedimentos ou<br>mecanismos para<br>minimizar o risco  |
|---|--|---|---|---|---|
| 1 - Necessidade de fornecer equipamento, material ou máquina ofertada pela contratada na licitação com alteração de marca ou especificação. | Encerramento de fabricação de modelo ofertado pela licitante no período de fornecimento. | Contratada  | Alto                                    | Ocasional   | Contratada deverá apresentar produto ou nova marca com especificações iguais ou superiores para aprovação pela fiscalização sem aumento dos custos. |



**Ministério da Integração e do Desenvolvimento Regional - MIDR**  
**Companhia de Desenvolvimento dos Vales do São Francisco e do Parnaíba**  
**8ª Superintendência Regional**

|   |  |               |       |           |   |
|---|--|---------------|-------|-----------|---|
| 2 - Alteração do prazo do fornecimento.                   | Necessidade de aprovação pela Codevasf da alteração de especificação ou marca do risco 1 solicitada pela contratada. | Compartilhada | Baixo | Ocasional | O prazo será aditado a partir da data de aceitação da nova especificação e/ou marca apresentada pela Contratada e aprovada pela fiscalização da Codevasf. Prazo será acrescido dos dias entre o recebimento pela Contratada da Codevasf da Ordem de Fornecimento e pela comunicação à mesma da aprovação da nova especificação pela fiscalização da Codevasf, limitado a 70% do prazo original. |
| 3 - Entrega em desacordo com as especificações do Edital. | Não verificação pela contratada da especificação do equipamento descrita no Edital.                                  | Contratada    | Alto  | Remota    | Contratada deverá promover imediata correção, adequação ou substituição do fornecimento em compatibilidade com a especificação mínima do Edital.  |



**Ministério da Integração e do Desenvolvimento Regional - MIDR**  
**Companhia de Desenvolvimento dos Vales do São Francisco e do Parnaíba**  
**8ª Superintendência Regional**

|   |  |            |       |          |   |
|---|--|------------|-------|----------|---|
| 4 - Variação cambial do dólar                             | Variação cambial com percentual entre o menor valor e o maior valor no período de 12 meses anteriores a data de apresentação da proposta. (Exemplo: menor valor R\$ 4,22 e maior valor R\$ 5,10 corresponde uma variação de 20,85%)  | Contratada | Médio | Provável | Contratar um seguro cambial. Contratos sujeitos à variação de moeda estrangeira podem ser protegidos por operações de hedge e, portanto, não podem ser causa para reequilíbrio contratual.  |
| 5 - Variação cambial do dólar acima do previsto no item 4 | Variação cambial acima do percentual previsto no risco 4 a partir da data da assinatura do contrato ou data de recebimento pela contratada da ordem de fornecimento em relação a data de apresentação da proposta. (Exemplo: Dólar na data de apresentação da proposta R\$ 5,65 terá uma variação aceitável de 20,85% totalizando um limite de R\$ 6,83 sem reequilíbrio contratual) | Codevasf   | Alto  | Remota   | Aditivo para reequilíbrio econômico-financeiro do contrato somente da diferença acima do valor limite. (Exemplo: Se o dólar médio do período de fornecimento for R\$ 6,96 corresponderá um aditivo de 1,90% $(6,96/6,83 \times 100 = 1,90\%)$ ) |



**Ministério da Integração e do Desenvolvimento Regional - MIDR**  
**Companhia de Desenvolvimento dos Vales do São Francisco e do Parnaíba**  
**8ª Superintendência Regional**

|  |  |               |       |          |  |
|--|--|---------------|-------|----------|--|
| 6 - Variação da inflação (IPCA)        | Aumento do IPCA médio do período entre a data do recebimento da ordem de fornecimento até da data de entrega em relação a variação do menor e o maior valores no período de 12 meses anteriores a data de apresentação da proposta. (Exemplo: proposta de novembro de 2020 e a inflação de maio de 2020 foi 1,88% e dezembro de 2019 4,52% corresponde uma variação de 40,42%) | Compartilhada | Médio | Provável | Aditivo para reequilíbrio econômico-financeiro do contrato somente da diferença acima do valor limite.<br>(Exemplo: Se o IPCA do mês de recebimento da ordem de fornecimento for 4,52% e a média do período a partir do recebimento da ordem de fornecimento for inferior a 4,52% $\times 1,4042 = 7,61\%$ não correrá aditivo de reequilíbrio, mas se média fosse 7,89% o aditivo seria de 0,79% $= 7,89\% - 7,61\%$ ). |
| 7 - Greve da Receita Federal do Brasil | Greve da Receita Federal nos fornecimentos importados devidamente comprovados os impactos.   | Codevasf      | Alto  | Remota   | Aditivo de prazo.  |
| 8 - “Greve de caminhoneiros”           | Greve do setor de transporte impedindo o frete.  | Codevasf      | Alto  | Remota   | Aditivo de prazo.  |



**Ministério da Integração e do Desenvolvimento Regional - MIDR**  
**Companhia de Desenvolvimento dos Vales do São Francisco e do Parnaíba**  
**8ª Superintendência Regional**

|   |   |            |       |           |  |
|---|---|------------|-------|-----------|--|
| 9 - Aumento dos custos de transporte internacional de cargas. | Elevação de taxas e tarifas e encargos aduaneiros, inclusive frete.   | Contratada | Baixo | Ocasional | Empresa renegociar valores ou arcar com a diferença do frete com a sua transportadora contratada.                  |
| 10 - Aumento dos custos de fretes.                            | Aumento das tabelas de fretes e diesel.   | Contratada | Médio | Ocasional | Empresa renegociar valores ou arcar com a diferença do frete com a sua transportadora.                             |
| 11 - Lockdown   | Paralisação da cidade, região ou país de origem de fabricação do equipamento ou máquina devido a pandemia, bem como no local de recebimento.  | Codevasf   | Alto  | Remota    | Aditivo de prazo.  |
| 12 - Dificuldade de aquisições de matéria-prima.              | Aumento dos custos ou atrasos nos fornecimentos de matéria-prima para fabricações.  | Contratada | Médio | Ocasional | Empresa renegociar valores com fornecedor ou alterar o mesmo.  |
| 13 - Estimativa de prazo de entrega.                          | Aceitação do prazo de edital para entrega dos fornecimentos e não conseguir cumprir até um limite de 25% superior ao mesmo, sem nenhum fato superveniente previsto nesta matriz de risco para aditivo de prazo. | Contratada | Médio | Ocasional | Recebimento dos materiais, equipamentos ou máquinas pela Codevasf com a aplicação das sanções previstas no edital. |



**Ministério da Integração e do Desenvolvimento Regional - MIDR**  
**Companhia de Desenvolvimento dos Vales do São Francisco e do Parnaíba**  
**8ª Superintendência Regional**

|   |   |               |       |        |  |
|---|---|---------------|-------|--------|--|
| 14 - Interrupção do contrato                    | Verificação da impossibilidade provisória recebimento do equipamento por parte da Codevasf. | Compartilhada | Baixo | Remota | Interrupção da contagem do prazo de entrega.   |
| 15 – Dano na descarga dos itens de fornecimento | Dano na descarga ou organização dos materiais, equipamentos ou máquinas na entrega.         | Contratada    | Médio | Remota | Substituição imediata do material, equipamento ou máquina danificado pela Contratada na descarga.          |
| 16 – Dano no frete dos itens de fornecimento    | Dano durante o transporte dos materiais, equipamentos ou máquinas.                          | Contratada    | Médio | Remota | Substituição imediata do material, equipamento ou máquina danificado pela Contratada durante o transporte. |
| 17 – Roubo ou extravio de cargas                | Roubo da carga ou extravio da mesma.  | Contratada    | Alto  | Remota | Aditivo de prazo após a devida comprovação do fato.  |
| 18 – Alterações Tributárias                     | Mudança na legislação tributária que altere os valores.                                     | Codevasf      | Médio | Remota | Aditivo para reequilíbrio econômico-financeiro ao contrato.  |



**Ministério da Integração e do Desenvolvimento Regional - MIDR**  
**Companhia de Desenvolvimento dos Vales do São Francisco e do Parnaíba**  
**8ª Superintendência Regional**

|                                      |   |               |       |           |   |
|--------------------------------------|---|---------------|-------|-----------|---|
| 19 - Variação de local de entrega    | Mudança nos locais de entrega dos materiais, equipamentos ou máquinas por interesse da Codevasf dentro dos previstos no estado de Minas Gerais. | Compartilhada | Baixo | Ocasional | A Codevasf deverá avisar quando da emissão da Ordem de Fornecimento e não ocorrerá alteração do valor do preço ofertado por parte da Contratada.                          |
| 20 – Férias Coletivas                | Férias coletivas do fabricante ou fornecedor.   | Contratada    | Baixo | Frequente | Não será permitido aditivo de prazo.  |
| 21 - Variação no prazo de pagamentos | Pagamentos após decorridos 30 (trinta) dias contados a partir da data do atestado de conformidade e entrega da nota fiscal.                     | Codevasf      | Alto  | Provável  | A Contratada deverá solicitar o pagamento da atualização monetária conforme o disposto no art. 5, anexo XI da IN 05/2017 e possuir capital de giro para os fornecimentos. |

**ANEXO DA MATRIZ DE RISCOS – ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA**

Na inexistência de outra regra contratual, quando da ocorrência de eventuais atrasos de pagamento provocados exclusivamente pela Administração, o valor devido deverá ser acrescido de atualização financeira, e sua apuração se fará desde a data de seu vencimento até a data do efetivo pagamento, em que os juros de mora serão calculados à taxa de 0,5% (meio por cento) ao mês, ou 6% (seis por cento) ao ano, mediante aplicação das seguintes fórmulas:

$$I=(TX/100)$$



**Ministério da Integração e do Desenvolvimento Regional - MIDR**  
**Companhia de Desenvolvimento dos Vales do São Francisco e do Parnaíba**  
**8ª Superintendência Regional**

365

$EM = I \times N \times VP$ , onde:

I = Índice de atualização financeira;

TX = Percentual da taxa de juros de mora anual;

EM = Encargos moratórios;

N = Número de dias entre a data prevista para o pagamento e a do efetivo pagamento;

VP = Valor da parcela em atraso.

Na hipótese de pagamento de juros de mora e demais encargos por atraso, os autos devem ser instruídos com as justificativas e motivos e submetidos à apreciação da autoridade competente, que adotará as providências para eventual apuração de responsabilidade, identificação dos envolvidos e imputação de ônus a quem deu causa à mora.