

| MATRIZ DE RISCOS     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |  |  |  |  |  |  |  |  |
|----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|
| <b>Objeto:</b>       | Contratação de profissional com alta e notória especialização em direito público, voltado ao apoio das demandas do gabinete da presidência junto ao Tribunal de Contas do Estado da Paraíba e Ministério Público de Contas, com a elaboração de pareceres, defesas administrativas e judiciais, que carecem de relevantes conhecimentos jurídicos específicos, conforme termo de referência e seus anexos. |  |  |  |  |  |  |  |  |
| <b>Processo Adm.</b> | 260106IN00003                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |  |  |  |  |  |  |  |

| RISCO | IDENTIFICAÇÃO DO RISCO            |                                                                                 |                                                                                   | ANÁLISE DO RISCO            |         |                             | RESPOSTA AO RISCO                                                                                                  |                                                                                                            |                      |
|-------|-----------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|---------|-----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
|       | Fase                              | Evento                                                                          | Consequência                                                                      | Probabilidade da Ocorrência | Impacto | Nível de Aceitação do Risco | Ações Preventivas                                                                                                  | Ações Contingenciais                                                                                       | Responsável          |
| R01   | Preparatória                      | Inadequada comprovação da "Notória Especialização" ou "Singularidade".          | Nulidade do processo por órgãos de controle; imputação de débito aos gestores.    | Baixo                       | Alto    | Inaceitável                 | Exigência de currículo robusto, títulos acadêmicos e histórico de atuação em Tribunais de Contas (Súmula 252 TCU). | Reelaboração do parecer técnico fundamentando a singularidade baseada no Acórdão 2616/2015-Plenário (TCU). | Jurídico             |
| R02   | Gestão e Fiscalização do Contrato | Perda de prazos processuais perante o TCE-PB ou Ministério Público de Contas.   | Revelia; trânsito em julgado de irregularidade de contas; multas à Presidência.   | Baixo                       | Alto    | Inaceitável                 | Estabelecimento de fluxo imediato de comunicação de intimações entre Gabinete e Contratado.                        | Designação emergencial de corpo jurídico interno para pedidos de dilação de prazo fundamentada.            | Fiscal do Contrato   |
| R03   | Planejamento                      | Honorários desproporcionais aos praticados por profissionais de mesmo gabarito. | Apontamento de sobrepreço; dano ao erário.                                        | Médio                       | Médio   | Média Aceitação             | Pesquisa de preços em contratos similares de outros órgãos legislativos (PNCP) e tabelas da OAB (referencial).     | Renegociação de valores antes da formalização do contrato ou distrato por interesse público.               | Diretoria Financeira |
| R04   | Gestão e Fiscalização do Contrato | Subcontratação parcial ou total dos serviços técnicos singulares.               | Desvirtuamento da inexigibilidade (vício de legalidade); baixa qualidade técnica. | Baixo                       | Alto    | Inaceitável                 | Cláusula proibitiva de subcontratação por se tratar de serviço intuitu personae de alta especialização.            | Rescisão unilateral do contrato e aplicação de sanções previstas no Art. 156 da Lei 14.133/21.             | Fiscal do Contrato   |
| R05   | Gestão e Fiscalização do Contrato | Divergência técnica entre o contratado e a assessoria jurídica interna.         | Insegurança jurídica em atos administrativos críticos.                            | Médio                       | Baixo   | Aceitável                   | Realização de reuniões técnicas de alinhamento antes da emissão de pareceres decisórios.                           | Prevalência do parecer especializado para demandas externas (TCE-PB) mediante justificativa da Mesa.       | Gabinete             |
| R06   | Gestão e Fiscalização do Contrato | Sobrepreço em relação aos honorários de mercado.                                | Dano ao erário e apontamento em auditoria.                                        | Médio                       | Médio   | Média Aceitação             | Pesquisa de preços em contratações similares de profissionais de mesmo gabarito (PNCP).                            | Renegociação de valores antes da assinatura baseada na média de mercado.                                   | Diretoria Financeira |
| R07   |                                   |                                                                                 |                                                                                   |                             |         |                             |                                                                                                                    |                                                                                                            |                      |
| R08   |                                   |                                                                                 |                                                                                   |                             |         |                             |                                                                                                                    |                                                                                                            |                      |
| R09   |                                   |                                                                                 |                                                                                   |                             |         |                             |                                                                                                                    |                                                                                                            |                      |
| R10   |                                   |                                                                                 |                                                                                   |                             |         |                             |                                                                                                                    |                                                                                                            |                      |
| R11   |                                   |                                                                                 |                                                                                   |                             |         |                             |                                                                                                                    |                                                                                                            |                      |
| R12   |                                   |                                                                                 |                                                                                   |                             |         |                             |                                                                                                                    |                                                                                                            |                      |
| R13   |                                   |                                                                                 |                                                                                   |                             |         |                             |                                                                                                                    |                                                                                                            |                      |
| R14   |                                   |                                                                                 |                                                                                   |                             |         |                             |                                                                                                                    |                                                                                                            |                      |
| R15   |                                   |                                                                                 |                                                                                   |                             |         |                             |                                                                                                                    |                                                                                                            |                      |
| R16   |                                   |                                                                                 |                                                                                   |                             |         |                             |                                                                                                                    |                                                                                                            |                      |
| R17   |                                   |                                                                                 |                                                                                   |                             |         |                             |                                                                                                                    |                                                                                                            |                      |
| R18   |                                   |                                                                                 |                                                                                   |                             |         |                             |                                                                                                                    |                                                                                                            |                      |
| R19   |                                   |                                                                                 |                                                                                   |                             |         |                             |                                                                                                                    |                                                                                                            |                      |
| R20   |                                   |                                                                                 |                                                                                   |                             |         |                             |                                                                                                                    |                                                                                                            |                      |

|               |       |       |       |       |
|---------------|-------|-------|-------|-------|
| PROBABILIDADE | ALTA  | MÉDIO | ALTO  | ALTO  |
|               | MÉDIA | BAIXO | MÉDIO | ALTO  |
|               | BAIXA | BAIXO | BAIXO | MÉDIO |
|               |       | BAIXO | MÉDIO | ALTO  |
| IMPACTO       |       |       |       |       |

|                             |
|-----------------------------|
| NÍVEL DE ACEITAÇÃO DO RISCO |
| Inaceitável                 |
| Média Aceitação             |
| Aceitável                   |

|       |                               |
|-------|-------------------------------|
| Nome  | Gabriella Tamara Costa Maciel |
| Cargo | Diretora Administrativa       |