



Ministério do Desenvolvimento Regional - MDR
Companhia de Desenvolvimento dos Vales do São Francisco e do Parnaíba
5ª Superintendência Regional

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

| Risco | Definição | Alocação (Codevasf, Contratada ou Compartilhada) | Impacto (Alto, médio ou baixo) | Probabilidade (frequente, provável, ocasional, remota ou improvável) | Medidas, procedimentos ou mecanismos para minimizar o risco |
|--|--|---|---|---|---|
| 1 - Necessidade de fornecer veículo, 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 do Desenvolvimento Regional - MDR
Companhia de Desenvolvimento dos Vales do São Francisco e do Parnaíba
5ª 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 do Desenvolvimento Regional - MDR
Companhia de Desenvolvimento dos Vales do São Francisco e do Parnaíba
5ª 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 do Desenvolvimento Regional - MDR
Companhia de Desenvolvimento dos Vales do São Francisco e do Parnaíba
5ª 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. (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 do Desenvolvimento Regional - MDR
Companhia de Desenvolvimento dos Vales do São Francisco e do Parnaíba
5ª 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 do Desenvolvimento Regional - MDR
Companhia de Desenvolvimento dos Vales do São Francisco e do Parnaíba
5ª 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 do Desenvolvimento Regional - MDR
Companhia de Desenvolvimento dos Vales do São Francisco e do Parnaíba
5ª 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 do Desenvolvimento Regional - MDR
Companhia de Desenvolvimento dos Vales do São Francisco e do Parnaíba
5ª 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.