



Diretoria de Gestão de Pessoas e Logística – DPL

Termo de Referência nº 015 - DPL/2021

MATRIZ DE RISCO

Item	Tipo de Risco	Descrição do Risco	Materialização do Risco	Mitigação	Nível do Risco	Responsabilidade	
						COSANPA	Contratada
1	Erro na Elaboração do Termo de Referência.	Falta de Conhecimento. Falta de tempo hábil para elaboração. Falta de recursos humanos suficientes. Erro no preenchimento.	Possibilidade de pagamento indevido ao contratado. Desvio do objeto do contrato. Processo Interno de Apuração de Responsabilidade.	Revisão minuciosa do Termo de Referência. Estabelecimento de cronograma para realização de credenciamento.	Baixo	x	
2	Erro na estimativa dos valores da prestação de serviço.	Erros de quantitativos e má elaboração do pedido de orçamento.	Super ou subfaturamento dos serviços.	Análise e combinação de mercado, para um preço justo. Pedido de orçamento elaborado pela área técnica e área demandante.	Baixo	x	
3	Falha na elaboração do Edital de credenciamento e da minuta do Contrato.	Descompasso entre o Termo de Referência e a elaboração do edital de credenciamento e da minuta do contrato.	Perda de qualidade na execução dos serviços e perda de vigência de contrato. Anulação da publicação do edital e da minuta do contrato.	Realizar check-list de toda documentação antes e depois do processo de elaboração dos editais e contratos com atenção especial para datas e prazos.	Baixo	x	
4	Perda da Guia de Tratamento Odontológico (GTO) original no momento da Perícia Inicial ou Final.	Paciente extravia GTO.	Possibilidade de não pagamento ao contratado. Desgaste da Companhia com a Empresa de Auditoria e com o Prestador de Serviço Assistencial.	Impressão de cópia da GTO com protocolo de recebimento do paciente pelo Contratado.	Baixo	x	x
5	Análise de Auditoria Prospectiva errônea (Autorização Prévia), por parte da Empresa Terceirizada ou do Setor de Regulação.	Autorização indevida de evento assistencial.	Pagamento indevido ao contratado. Desgaste da Companhia com o Prestador de Serviço Assistencial.	Treinamento dos responsáveis pela Regulação. Redobrar atenção no ato da Regulação.	Médio	x	x
6	Análise de Auditoria Concorrente errônea (Auditoria in loco).	Autorização indevida de evento assistencial.	Pagamento indevido ao contratado. Desgaste da Companhia com o Prestador de Serviço Assistencial.	Treinamento dos responsáveis pela Regulação. Redobrar atenção no ato da Regulação.	Baixo	x	
7	Análise de Auditoria Retrospectiva errônea (Auditoria de Contas pós-apresentação de faturas).	Autorização indevida de evento assistencial.	Pagamento indevido ao contratado. Desgaste da Companhia com o Prestador de Serviço Assistencial.	Treinamento dos responsáveis pela Regulação. Atenção redobrada na regulação.	Baixo	x	x
8	Não cumprimento do prazo estabelecido para pagamento.	Falta de tempo hábil para conferência e análise das faturas. Falta de recursos humanos suficientes para dar vencimento nas rotinas.	Necessidade de cautela durante a análise técnica. Trâmites burocráticos necessários durante o processo.	Necessidade de prorrogação do prazo.	Médio	x	x