

Análise e Tratamento de Riscos

A matriz de risco tem o objetivo de detalhar ao poder concedente as possibilidades de situações adversas que podem influenciar direta ou indiretamente o acordo firmado entre o município e a concessionária.

Na matriz elaborada, foram abordados riscos das seguintes naturezas:

- **Riscos de projeto e/ou proposta**, sendo aqueles relacionados a erros ou má interpretação do sistema ou dos deveres e obrigações, tanto por parte do poder concedente quanto da concessionária, acarretando propostas equivocadas, não condizente com a realidade.
- **Riscos construtivos/estruturais**, tendo por característica a ocorrência de falhas em qualquer uma das fases de execução de estruturas de apoio (projeto, licenciamento ou edificação), gerando impactos negativos ou até mesmo viabilizando sua utilização.
- **Riscos operacionais**, sendo inerentes a fase de operação do sistema, podendo ter causas diversas, como: Não obtenção ou obtenção tardia de alvarás para a operação do sistema; Acidentes; Furtos e greves.
- **Riscos Financeiros**, são relacionados especificamente ao equilíbrio econômico-financeiro do sistema, tendo com possíveis causas: crises financeiras, aumento não esperado da inadimplência, aumento de custos diversos.
- **Riscos Ambientais**, tendo por característica a ocorrência de problemas relacionados ao meio ambiente, podendo estes serem causados pela não observação de diretrizes ambientais por parte da concessionária e geração de passivos ambientais não previstos.
- **Riscos Contratuais**, são relacionados ao cumprimento do contrato firmado, podendo ser causados pela não observação ou descumprimento de cláusulas contratuais por parte do poder concedente ou da concessionária ou até mesmo por falhas que dificultem o entendimento das metas, deveres e responsabilidades.
- **Riscos Políticos**, são inerentes às possíveis mudanças legais que circundam o contrato celebrado e as metas e características dos serviços prestados, podendo ser ocasionadas por alterações nas políticas públicas de gestão de resíduos sólidos ou até mesmo por alterações na definição de frequência de coleta ou do perímetro urbano do município.

A seguir, transcrevemos o objeto do Edital, as justificativas do Estudo que culminaram na elaboração da minuta do Edital com seus respectivos anexos.

Objeto do Edital:

OPERAÇÃO, MANUTENÇÃO, CONTROLE E MONITORAMENTO DO ATERRO SANITÁRIO, INSERINDO MELHORIAS OPERACIONAIS E READEQUAÇÕES ESTRUTURAIS, INCUINDO AMPLIAÇÕES E O ENCERRAMENTO DO ATERRO SANITÁRIO MUNICIPAL SITUADO NA ESTRADA GERAL S/N – LOCALIDADE DE CARDOSO, NESTE MUNICÍPIO DE SÃO JOÃO BATISTA/SC.

O quadro 1 a seguir demonstra a Matriz de Riscos Consolidada:

Quadro 1 - Matriz de Risco - Concessão do Aterro Sanitário Municipal de São João Batista

MATRIZ DE RISCO - CONCESSÃO DO ATERRO SANITÁRIO DE SÃO JOÃO BATISTA				
Identificação do Risco	Impacto	Probabilidade	Responsabilidade	MEDIDAS (Preventivas / Corretivas / Mitigatórias)
RISCOS DE PROJETO/PROPOSTA				
Inconsistências técnicas ou econômico-financeiras no projeto básico ou executivo elaborados pela Concessionária, inviabilizando a prestação dos serviços.	Negativo	Pouco Provável	CONCESSIONÁRIA	Execução de seguros contratados pela Concessionária
				Execução da garantia de execução do Contrato
				Aplicação de sanções contratuais
Inconsistências técnicas ou econômico-financeiras no projeto ou edital elaborado pelo município, inviabilizando ou alterando características fundamentais da prestação dos serviços.	Negativo	Pouco Provável	MUNICÍPIO	Reequilíbrio econômico-financeiro do Contrato em favor da Concessionária
				Repactuação das metas e prazos
Alterações solicitadas pelo Poder Concedente que gerem investimentos, custos e/ou despesas não previstas inicialmente pela Concessionária.	Negativo	Provável	MUNICÍPIO	Reequilíbrio econômico-financeiro do Contrato em favor da Concessionária
				Repactuação das metas e prazos
Alterações solicitadas pelo Órgão Ambiental e que gerem investimentos, custos e/ou despesas não previstas inicialmente.	Negativo	Provável	MUNICÍPIO	Reequilíbrio econômico-financeiro do Contrato em favor da Concessionária
				Repactuação das metas e prazos
RISCOS CONSTRUTIVOS/ESTRUTURAIS				
Falhas na execução das obras de infraestrutura ou ampliações, incluindo danos decorrentes de falha na segurança no local de sua realização, gerando prejuízos econômicos ou operacionais.	Negativo	Pouco Provável	CONCESSIONÁRIA	Execução da garantia de execução do Contrato
				Aplicação de sanções contratuais
Atraso na obtenção de licenças e autorizações necessárias à execução das obras, decorrente de atos comissivos ou omissivos por parte da Concessionária	Negativo	Pouco Provável	CONCESSIONÁRIA	Execução da garantia de execução do Contrato
				Aplicação de sanções contratuais
Erros construtivos (subdimensionamento ou superdimensionamento), desde que não decorrentes de informações equivocadas disponibilizadas pelo Poder Concedente nos documentos de licitação.	Negativo	Pouco Provável	CONCESSIONÁRIA	Gestão contratual da Concessionária
				Gestão contratual da Concessionária
Impossibilidade de Ampliação do Aterro Sanitário antecedendo a extinção de sua vida útil (células atuais).	Negativo	Pouco Provável	CONCESSIONÁRIA	Envio dos resíduos à outro aterro licenciado, até que a ampliação esteja concluída.

Continuação

RISCOS OPERACIONAIS				
Problemas causados pela não obtenção, obtenção incorreta e/ou obtenção com atraso das licenças, alvarás e autorizações	Negativo	Pouco Provável	CONCESSIONÁRIA	Aplicação de sanções contratuais
				Repactuação das metas e prazos
Instabilidade do maciço de resíduos aumentando a necessidade de investimentos.	Negativo	Pouco Provável	CONCESSIONÁRIA	Execução da garantia de execução do Contrato
				Aplicação de sanções contratuais
Roubos, furtos, destruição, perdas ou avarias nos bens reversíveis ou em seus próprios bens, cuja materialização não tenha sido provocada por ato ou fato imputável ao Poder Concedente	Negativo	Pouco Provável	CONCESSIONÁRIA	Execução de seguros contratados pela Concessionária
				Aplicação de sanções contratuais
Prejuízos causados ao Município ou a terceiros, pela Concessionária ou seus administradores, empregados, prepostos ou prestadores de serviços ou qualquer outra pessoa física ou jurídica a ela vinculada, durante a prestação dos serviços	Negativo	Pouco Provável	CONCESSIONÁRIA	Execução de seguros contratados pela Concessionária
				Execução da garantia de execução do Contrato
				Aplicação de sanções contratuais
Greve e dissídio coletivo de empregados da Concessionária e/ou de fornecedores, subcontratados de materiais e serviços da Concessionária	Negativo	Pouco Provável	CONCESSIONÁRIA	Gestão contratual da Concessionária

Continuação

RISCOS FINANCEIROS				
Inadimplencia no pagamento das tarifas pelos usuários	Negativo	Certo	MUNICÍPIO	Acionamento administrativo do usuário devedor
				Vinculação da cobrança a tarifa de água, minimizando a taxa de inadimplência.
Incapacidade de pagamento de financiamentos obtidos pela Concessionária	Negativo	Pouco Provável	CONCESSIONÁRIA	Gestão contratual da Concessionária
Aumento do custo de empréstimos e financiamentos a serem obtidos pela Concessionária para a realização de investimentos ou custeio das operações objeto da concessão.	Negativo	Provável	CONCESSIONÁRIA	Gestão contratual da Concessionária
Aumento dos custos de insumos operacionais, de manutenção, de compra, dentre outros dessa natureza.	Negativo	Provável	CONCESSIONÁRIA	Gestão contratual da Concessionária buscando redução dos custos
				Reequilíbrio econômico-financeiro do Contrato em favor da Concessionária
Variações da demanda de resíduos que extrapolem o limite de 10% do estimado, para mais ou para menos, gerando superávit demasiado ou frustração de receita, bem como, impacto nos custos de operação e vida útil do aterro.	Incerto	Pouco Provável	MUNICÍPIO	Acompanhamento e atualização constante das projeções de demanda e arrecadação
				Reequilíbrio econômico-financeiro do Contrato em favor da Concessionária ou do município, conforme o caso.
				Reavaliação da taxa de manejo de resíduos vigente, almejando o equilíbrio econômico-financeiro global.
Estimativa incorreta dos investimentos a serem realizados, considerando os dados apresentados pelo Poder Concedente	Negativo	Pouco Provável	MUNICÍPIO	Reequilíbrio econômico-financeiro do Contrato em favor da Concessionária
Variação dos custos de energia, incluindo a alteração das bandeiras tarifárias originalmente previstas pela Concessionária em sua proposta comercial e a eventual redução nos descontos incidentes sobre as tarifas aplicáveis aos usuários do serviço público de distribuição de energia elétrica prevista no Decreto federal nº 9.642, de 27 de dezembro de 2018	Negativo	Certo	MUNICÍPIO	Gestão contratual da Concessionária buscando redução dos custos
				Reequilíbrio econômico-financeiro do Contrato
Novas licenças ambientais mais restritivas, necessitando um maior investimento em monitoramentos ou em melhorias estruturais.	Negativo	Provável	MUNICÍPIO	Gestão contratual da Concessionária buscando redução dos custos
				Reequilíbrio econômico-financeiro do Contrato em favor da concessionária, quanto aos custos referentes às novas exigências.

Continuação

RISCOS AMBIENTAIS				
Embargo do empreendimento, necessidade de alteração dos projetos e/ou emissão de novas autorizações pelos órgãos competentes em razão da não observância, pela Concessionária, de condicionantes ou legislação ambiental vigente.	Negativo	Pouco Provável	CONCESSIONÁRIA	Gestão contratual da Concessionária
				Aplicação de sanções contratuais
				Envio dos resíduos à outro aterro licenciado, até que a demanda esteja concluída.
Não observância das diretrizes ambientais constantes do edital ou alteração das concepções, projetos ou especificações que não tenham sido solicitadas pelo Poder Concedente e não tenham sido exigidas por normas ou determinações de entidades ou órgãos competentes e que impliquem em emissão de nova(s) licença(s)	Negativo	Pouco Provável	CONCESSIONÁRIA	Gestão contratual da Concessionária
				Aplicação de sanções contratuais
Demora por parte dos órgãos públicos municipais em conceder as licenças ambientais requeridas em tempo hábil pela Concessionária	Negativo	Pouco Provável	MUNICÍPIO	Repactuação das metas e prazos
Responsabilidade por passivos ambientais, incluindo a remediação e monitoramento, bem como o pagamento de eventuais multas.	Negativo	Pouco Provável	CONCESSIONÁRIA	Execução de seguros contratados pela Concessionária
				Gestão contratual da Concessionária
				Aplicação de sanções contratuais
RISCOS CONTRATUAIS				
Responsabilidade civil, administrativa, ambiental e penal por danos que possa causar a terceiros por meio de seus agentes, empregados, prepostos, procuradores e contratados, por dolo ou culpa da Concessionária, desde que efetivamente comprovados	Negativo	Pouco Provável	CONCESSIONÁRIA	Execução de seguros contratados pela Concessionária
				Aplicação de sanções contratuais
Descumprimento, pelo Poder Concedente, de suas obrigações contratuais ou regulamentares, incluindo o descumprimento de prazos aplicáveis ao Poder Concedente previstos no contrato ou na legislação vigente	Negativo	Pouco Provável	MUNICÍPIO	Reequilíbrio econômico-financeiro do Contrato
				Repactuação das metas e prazos
				Aplicação de sanções contratuais
Descumprimento, pela Concessionária, de suas obrigações contratuais ou regulamentares, incluindo o descumprimento de prazos aplicáveis ao Poder Concedente previstos no contrato ou na legislação vigente	Negativo	Pouco Provável	CONCESSIONÁRIA	Repactuação das metas e prazos
				Reequilíbrio econômico-financeiro do Contrato em favor do Município
				Aplicação de sanções contratuais

Continuação

RISCOS POLÍTICOS				
Modificação unilateral do Contrato pelo Município	Não mensurável	Pouco Provável	MUNICÍPIO	Reequilíbrio econômico-financeiro do Contrato Repactuação das metas e prazos
Alteração do Plano Municipal de Saneamento Básico que impactem a operação ou o equilíbrio econômico-financeiro do contrato firmado	Não mensurável	Provável	MUNICÍPIO	Reequilíbrio econômico-financeiro do Contrato Repactuação das metas e prazos
Expansão urbana próxima, dificultando a ampliação do aterro.	Negativo	Pouco Provável	MUNICÍPIO	Reequilíbrio econômico-financeiro do contrato, quando for o caso. Apresentação de alternativas técnicas que supram as necessidades do município. Repactuação das metas e prazos
Alterações no Plano Diretor, Lei do Zoneamento ou intenções do uso das áreas adjacentes ao aterro, inviabilizando futuras ampliações.	Negativo	Pouco Provável	MUNICÍPIO	Reequilíbrio econômico-financeiro do Contrato Repactuação das metas e prazos Apresentação de alternativas técnicas que supram as necessidades do município.
RISCOS LEGAIS/JURÍDICOS				
Decisão administrativa, judicial ou arbitral que impeça ou prejudique o reajuste da taxa de manejo de resíduos sólidos urbanos	Negativo	Pouco Provável	MUNICÍPIO	Planejamento e justificativa prévia dos reajustes necessários Obtenção recursos por meio fundos municipais ou alternativa viável.
Criação, alteração ou extinção de tributos ou encargos legais, excetos os impostos sobre a renda, após a data de apresentação da proposta comercial pela licitante vencedora	Não mensurável	Provável	MUNICÍPIO	Reequilíbrio econômico-financeiro do Contrato, em favor da Concessionária ou do Poder Concedente, conforme o caso
Caso fortuito e de força maior que não possam ser objeto de cobertura de seguros oferecidos no Brasil à época de tal ocorrência a preços razoáveis de mercado	Negativo	Pouco Provável	MUNICÍPIO	Avaliação prévia dos riscos e possíveis impactos financeiros e a prestação dos serviços. Repactuação das metas e prazos Reequilíbrio econômico-financeiro do Contrato