



PREFEITURA MUNICIPAL DE LARANJA DA TERRA
ESTADO DO ESPÍRITO SANTO
CONTROLE INTERNO

MATRIZ DE RISCO – 2026

Unidade Peso (1 a 5)	Significância			Materialidade			Vulnerabilidade				Nota Final
	Ações	Impacto	Essencialidade	Orçamento	Finanças	Patrimônio	Missão	Desempenho	Informação	Conformidade	
Administração	4	5	4	4	4	4	4	3	4	4	40
Agricultura e Des. Econômico	3	4	3	3	4	3	3	4	4	3	34
Assistência Social	4	3	4	4	4	4	4	2	4	2	35
Cultura, Turismo e Esportes	4	4	4	4	4	4	3	4	4	3	38
Finanças	4	4	4	4	4	4	4	3	4	5	40
Gabinete do Prefeito	3	4	3	3	4	3	4	4	4	2	34
Meio Ambiente	3	3	4	3	4	3	3	5	4	3	35
Obras e Serviços Urbanos	4	4	4	4	4	4	4	4	3	2	37
Planejamento	5	4	4	4	4	4	4	4	4	3	40
Saúde	5	4	5	4	5	5	4	3	4	4	43
Jurídico	2	3	2	2	2	2	3	4	4	3	27

SIGNIFICÂNCIA ESTRATÉGICA OU RELEVÂNCIA: compõe-se por fatores que procuram evidenciar a importância estratégica da Unidade em função da sua participação em ações prioritárias de governo, do impacto de suas atividades na comunidade em que se insere, da essencialidade do serviço prestado e do relacionamento com o cidadão. Deve-se capturar as dimensões da importância social ou econômica das ações desenvolvidas pela Unidade, tanto para a administração pública como para a sociedade, em razão das funções, programas, projetos e atividades sob responsabilidade de seus gestores, assim como dos bens que produzem e dos serviços que prestam à população.

MATERIALIDADE: compõe-se por fatores que procuram evidenciar a representatividade dos valores sujeitos a riscos, em termos orçamentários, financeiros e patrimoniais colocados à disposição dos gestores e/ou do volume de bens e valores efetivamente geridos, isto é, dos ativos públicos colocados sob a gestão dos responsáveis pela Unidade.

VULNERABILIDADE OU CRITICIDADE: compõe-se por fatores que procuram identificar pontos críticos em relação ao alcance da missão e dos objetivos da Unidade, ao seu desempenho, à informação e comunicação, à conformidade dos atos de sua gestão e à proteção de seus ativos.