

Memorando nº 0521/2019-AUD/SCI

Cuiabá-MT, 02 de dezembro de 2019.

À Secretaria Geral**Assunto:** Solicita informações sobre servidores inscritos nos Cursos do Programa de Capacitação e Aperfeiçoamento da ALMT (Contrato nº 070/2019/SCCC/ALMT).

Senhor Secretário,

Em decorrência do acompanhamento e controle da execução do contrato celebrado entre a Assembleia Legislativa e a Empresa P. E. Monteiro Gomes Instituto Mato-Grossense de Estudos Jurídicos ME, para a execução do programa de capacitação e aperfeiçoamento da ALMT, solicitamos que seja encaminhada a esta Unidade Central de Controle Interno, a **relação dos participantes (concludentes) dos 05 Cursos, relacionados no Contrato nº 070/2019/SCCC/ALMT**, contendo as seguintes informações:

Nome do Curso/Módulo:				
Nº Ordem	Nome Completo	Matr	Lotação	Natureza do Cargo (Efetivo ou Comissionado)

Solicitamos, ainda, que sejam encaminhadas as seguintes informações, correspondente ao Contrato nº 070/2019/SCCC/ALMT:

- 1) Quantidade de Vagas Ofertadas para cada Curso.
- 2) Custo do Curso, por Servidor
- 3) Valor de cada Curso Ofertado.

Ressaltamos que as informações solicitadas visam tão somente o acompanhamento dos contratos, por parte da Secretaria de Controle Interno, com fulcro no inciso V, do artigo 7º da Lei 10.038 /2013 e ações de auditoria interna dos contratos celebrados no corrente ano, conforme previsto no Plano Anual de Auditoria Interna (PAAI/2019).

Secretaria Geral - AL-MT

Recebido KimberlyData: 02/12/2019Hora: 08:13

Recomendamos, por fim, que sejam disponibilizados no Portal Transparência da ALMT, os documentos concernentes ao Contrato nº 070/2019/SCCC/ALMT, sejam eles, o Termo de Contrato, o extrato de publicação do mesmo e o ato de fiscalização, para efetivação dos princípios da publicidade e transparência, bem como, facilitar o acompanhamento do referido instrumento contratual.

Certos de contar com vossa valiosa atenção, solicitamos o empenho de vossa senhoria para que as informações requeridas sejam encaminhadas a esta secretaria em **até 10/12/2019**.

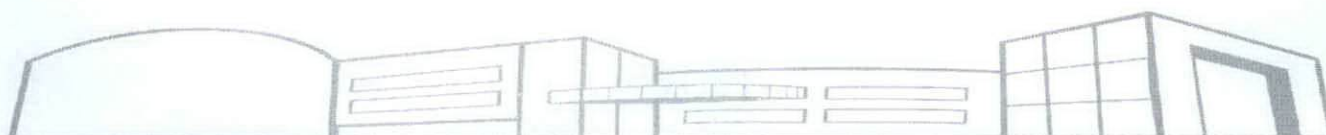
Atenciosamente,



DEMILSON NOGEUIRA MOREIRA
Secretário de Controle Interno



Elaborado por:
Luana da Silva e Souza Ikeda (41073)
TLNM-AUD/SCI



Memorando nº 0539/2019-AUD/SCI

Cuiabá – MT, 6 de dezembro de 2019

À Secretaria de Planejamento, Orçamento e Finanças**Assunto: Encaminha Relatório Preliminar de Auditoria – RESTOS A PAGAR**

Senhor Secretário,

Em cumprimento ao Plano Anual de Auditoria Interna – PAAI/2019, e tendo em vista a conclusão dos trabalhos de auditoria referente ao processamento de Restos a Pagar, encaminhamos o presente Relatório Técnico Preliminar, para fins de análise e manifestação dessa unidade administrativa responsável pela execução orçamentária e financeira no âmbito da Assembleia Legislativa.

Ressaltamos que os apontamentos e achados de auditoria constantes no presente relatório, referem-se, exclusivamente, às informações coletadas via sistemas informatizados de controle contábil e financeiro e ainda documentos e informações encaminhadas por essa secretaria à equipe técnica de auditoria da Secretaria de Controle Interno.

Dessa forma, solicitamos que essa unidade administrativa manifeste-se sobre os apontamentos elencados no presente relatório, mormente em relação às Evidências e Achados de Auditoria elencados no anexo I deste relatório - **no prazo de 15 (quinze) dias** – para que se proceda à elaboração de relatório conclusivo e os demais encaminhamentos.

Sendo o que se apresenta para o momento, colocamo-nos a vossa disposição para os esclarecimentos pertinentes.

Atenciosamente,


DEMILSON NOGUEIRA MOREIRA
Secretário de Controle Interno**PROTOCOLO**

Sec. P. Orçamento e Finanças

Recebi em: 13 / 12 / 201910:07Elaborado por:
Moisés Francisco Vieira-41077
Auditor Geral-SCI/AUD

Memorando nº 0546/2019-AUD/SCI

Cuiabá-MT, 12 de dezembro de 2019.

Ao Senhor Secretário de Gestão de Pessoas

Assunto: Monitoramento de auditoria – Verbas Rescisórias.

Senhor Secretário,

Em decorrência do Monitoramento de Auditoria referente ao processamento e pagamento de Verbas Rescisórias no âmbito da Assembleia Legislativa - conforme previsto no Plano Anual de Auditoria Interna (PAAI/2019) – solicitamos a Vossa Senhoria informações acerca das providências adotadas em relação às recomendações emitidas no Relatório Técnico de Auditoria nº 02/2018, quais sejam:

- 1) Normatização urgente de todos os atos administrativos, procedimentos, sistemas operacionais e controles internos necessários ao processamento das Verbas Rescisórias, com vistas a preencher as lacunas da legislação vigente, inclusive em caso de situações especiais;
- 2) Padronização dos fluxos e ações de execução dos cálculos e pagamentos, no intuito de dirimir toda e qualquer divergência acerca dos procedimentos a serem adotados;
- 3) Implementação de sistema informatizado para cálculo e processamento de verbas rescisórias, gerando automaticamente os valores devidos ao servidor exonerado/aposentado, em demonstrativo completo (valores bruto e líquido com todas as deduções e descontos pertinentes);
- 4) Implantação de sistema informatizado para contabilização de férias, no intuito de minimizar a ocorrência de erros oriundos de levantamento manual de saldo de férias a ser indenizado;

SECRETARIA DE GESTÃO DE PESSOAS - ALMT
PROTOCOLADO EM 16/12/2019
HORA 9:56 VISTO: *[Assinatura]*
[Assinatura]

ASSEMBLEIA LEGISLATIVA DE MATO GROSSO | CNPJ: 03.929.049/0001-11
Avenida André Antônio Maggi, nº 6, setor A, CPA, CEP 78049-901, Cuiabá/MT
www.al.mt.gov.br | FaceALMT | (65) 3313-6896



- 5) Implementação/criação de gerência ou outro setor específico (extra folha) para a realização dos cálculos trabalhistas (Criação do Setor ou Gerência de Cálculos Trabalhistas);
- 6) Segregação de funções nos processos de cálculo e processamento de verbas rescisórias, designando um setor específico, distinto da folha de pagamento, para a elaboração dos cálculos;
- 7) Contabilização de passivos derivados de apropriação por competência (provisões mensais de despesas com folha de pagamento), a exemplo de férias e 13º salário (1/12 avos de férias e 1/12 avos de 13º salário, reservados mensalmente para cada servidor).

Certos de contarmos com vossa colaboração, solicitamos que as informações sejam encaminhadas a esta Unidade Central de Controle Interno até a data de 20/12/2019, ao mesmo tempo em que colocamo-nos à disposição para esclarecimentos necessários.

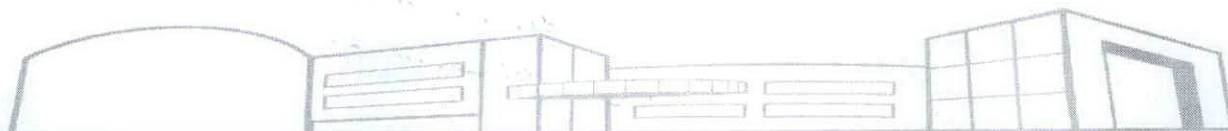
Atenciosamente,



DEMILSON NOGUEIRA MOREIRA
Secretário de Controle Interno



MOISÉS FRANCISCO VIEIRA
Auditor-Geral



Memorando nº 0557/2019-AUD/SCI

Cuiabá-MT, 18 de dezembro de 2019.

Ao Senhor Diretor do Instituto de Seguridade Social dos Servidores do Poder Legislativo**Assunto:** Solicita informações acerca do Termo de Cooperação nº 001/2016/GOVERNO MT/ISSSPL.**CÓPIA**

Senhor Diretor,

Solicitamos a Vossa Senhoria que informe a Secretaria de Controle Interno, os **andamentos e atual situação do Termo de Cooperação nº 001/2016/GOVERNO-MT/ISSSPL**, celebrado entre o Governo do Estado de Mato Grosso e o Instituto de Seguridade Social dos Servidores do Poder Legislativo, objetivando a conjunção de esforços entre as partes para implementação de medidas visando à gestão de benefícios previdenciários dos ISSSPL/MT, tendo em vista que, conforme § 2º, Cláusula Terceira, do Primeiro Termo Aditivo ao Termo de Cooperação nº 001/2016/GOVERNO-MT/ISSSPL, caberá ao ISSSPL o pagamento integral dos inativos e pensionistas do Poder Legislativo, a partir de dezembro de 2019.

Sendo o que se apresenta para o momento.

Atenciosamente,


DEMILSON NOGUEIRA MOREIRA
Secretário de Controle Interno
MOISÉS FRANCISCO VIEIRA
Auditor Geral**ISSSPL - ALMT**PROTOCOLADO 18/12/19HORA 17:24Elaborado por:
Luana da Silva e Souza e Souza-Matr 41073
TLNM-AUD/SCIVISTO 

Memorando nº 0560-AUD/SCI-2019

Cuiabá-MT, 19 de dezembro de 2019

Ao Presidente da Comissão de Inventário, Doação e Avaliação de Patrimônio da Assembleia Legislativa do Estado de Mato Grosso.

Assunto: Inventário Patrimonial – Encerramento do Exercício Financeiro 2019

Senhor Presidente da Comissão de Inventário,

O presente expediente versa sobre recomendações de controle e procedimentos a serem adotadas por essa Comissão, com vistas ao encerramento do exercício financeiro corrente.

Tendo em vista a proximidade do encerramento do exercício financeiro/2019 e em razão dos prazos estabelecidos para elaboração do Parecer da Unidade Central de Controle Interno sobre as Contas Anuais de Gestão da ALMT, a fim de ser anexado ao Balanço Patrimonial e encaminhado ao Tribunal de Contas do Estado de Mato Grosso, servimo-nos do presente para solicitar que seja encaminhado para análise desta secretaria, **até o dia 17/01/2020**, as informações que se seguem:

- 1) Relatório Final do Inventário Físico dos Bens Móveis;
- 2) Relatório Final do Inventário Físico dos Bens de Consumo (estoque/almoxarifado) – para fins de conferência com Controle Contábil;
- 3) Relatório Final do Inventário Patrimonial dos Bens Imóveis;
- 4) Relação nominal dos servidores designados para a constituição da Comissão de Inventário Patrimonial e demais comissões de controle patrimonial, contendo nome completo, matrícula, cargo/função, natureza do cargo (efetivo/comissionado), período da designação (nos casos de substituição de membros), número do ato de designação e número do Diário Oficial de publicação.



Ressalvamos ainda sobre a necessidade de ajuste/confrontação entre os valores registrados no Controle analítico (patrimônio) que deverá estar em simetria com o Controle Sintético (contabilidade), a fim de fechamento da equação patrimonial anual.

Por fim, recomenda-se a necessidade de observância ao Decreto Estadual nº 272/2019 – que dispõe sobre os prazos e limites para a execução orçamentária e financeira a serem observados nos procedimentos de encerramento do Exercício Financeiro de 2019 - objetivando a elaboração da prestação de contas consolidada do Governo do Estado de Mato Grosso, mormente no que tange ao Inventário Patrimonial; e o cumprimento às recomendações expressas no Relatório Técnico de Auditoria Interna nº 04/2019–Controle Patrimonial, elaborado pela equipe técnica de Auditoria desta Secretaria de Controle Interno.

Certos de contarmos com vossa valiosa atenção, colocamo-nos a disposição para as informações pertinentes.

Atenciosamente,


DEMILSON NOGUEIRA MOREIRA
Secretário de Controle Interno
MOISÉS FRANCISCO VIEIRA
Auditor Geral

Elaborado por:
Nasle Dogan (41894)
TLNS/Administradora
SCI/AUD/ALMT

