



CÂMARA MUNICIPAL DE VARGEM ALTA ESTADO DO ESPÍRITO SANTO

AUDITORIAS E INSPEÇÕES

Vargem Alta - ES, 25 de maio de 2021.

Foram inspecionados os processos de pagamento nº 177 a 221, referentes ao mês de maio de 2021, com as seguintes observações;

De acordo com análise realizada por esta Controladoria, observou-se que, os históricos e justificativas em alguns processos estão sendo impressos de forma incorreta, porém o problema se repete por mais de um mês subsequente, sendo necessário observar, pois a informação incorreta, leva a interpretação do processo de forma equivocada, o que observa-se no processo de nº 0000219/2021, a justificativa fala de servidor comissionado, porém o processo trata de servidor efetivo, o ano descrito nos autos é 2008, porém o processo é de 2021.

Verificou-se também que em processo de pagamento de diária, foi observado que, o pagamento é realizado de forma antecipada, porém em uma situação excepcional, do dia programado para a realização da viagem a mesma foi desmarcada e a diária já paga utilizada como justificativa em viagem posterior, sem acostar aos autos documento que comprove o cancelamento/adiamento da viagem anterior, recomenda-se portanto juntar aos autos a informação de cancelamento/adiamento, o qual pode-se ser realizada e comunicada por email. Informo ainda que será expedido uma recomendação para esta Casa Legislativa sobre a importância de solicitar essa informação de cancelamento como forma de documentação e justificativa nos processos de pagamento de diária.

Após observar e sanar as observações supra, arquivem-se.

MICHELE MIRANDA ABU DIOAN
Controladora Interna Ato nº 003/2021