



Governo do Estado do Tocantins  
Controladoria-Geral do Estado

**PAPEL DE TRABALHO**  
**Análise de Processo - Diárias**

<b>ÓRGÃO</b>	:			
<b>TIPOS DE AVALIAÇÃO</b>	:	Processo n.º		
<b>HISTÓRICO</b>	:			
<b>CLASSIFICAÇÃO ORÇAMENTÁRIA</b>	:	<b>ELEMENTO DE DESPESA</b>	:	
<b>FONTE</b>	:	<b>VALOR</b>	:	
<b>CREDOR</b>	:			
<b>LINHA DE PROCEDIMENTO</b>	:	Analisar e avaliar o regime de execução das despesas, para comprovar a legalidade e a legitimidade dos pagamentos.		

**QUESTIONÁRIO DE VERIFICAÇÃO : Diárias**

<b>N.º</b>	<b>PROCEDIMENTO</b>	<b>BASE LEGAL</b>	<b>NÃO</b>	<b>SIM</b>	<b>OBSERVAÇÕES</b>
01	O processo foi devidamente autuado, com a numeração das páginas, contendo carimbo do Órgão e assinatura do responsável?	Art. 38, caput, Lei 8.666/93 e alterações	( )	( )	
02	Consta Anexo de Solicitação compras/serviços, assinados pelo Ordenador de despesa e demais autoridades competentes?	Decreto de Execução Orçamentária vigente	( )	( )	
03	Consta a indicação dos recursos orçamentários, detalhados no Anexo de Solicitação compras/serviços ?	Decreto de Execução Orçamentária vigente	( )	( )	
04	Consta ND de bloqueio de saldo orçamentário suficiente para a realização da despesa?	Dec. de Execução Orçamentária	( )	( )	
05	Consta(m) nota(s) de empenho(s) devidamente assinada pelos responsáveis?	Art. 58, Lei 4320/64 Decreto de execução orçamentária vigente	( )	( )	
06	Consta na N.E. a liberação do Núcleo	Dec. de Execução	( )	( )	



Governo do Estado do Tocantins  
Controladoria-Geral do Estado

	de Controle Interno?	Orçamentária		
07	Consta documento que justifica a necessidade do afastamento, conforme o caso?	Dec. de Execução Orçamentária	( )	( )
08	Consta Formulário de Afastamento e Concessão de Diárias, com todos os campos preenchidos?	Decreto de Diária Vigente e Dec. de Execução Orçamentária	( )	( )
09	Consta no formulário justificativa para atribuição de diária em final ou feriado?	Art. 3º Parágrafo único Dec. n.º 3.560/2008	( )	( )
10	Os valores atribuídos estão de acordo com Decreto de Diárias?	Decreto de Diária Vigente e Dec. de Execução Orçamentária	( )	( )
11	A liquidação foi feita corretamente, de acordo com o Formulário e a (s) N.E. (s) ?	SIAFEM e MTO	( )	( )
12	Foi utilizado o evento correto na liquidação?	SIAFEM e MTO	( )	( )
13	Foi utilizado o evento com a inscrição do CPF do beneficiado na N.L.?	Art. 28 c/c art. 32, Lei 8.666/93 e alterações.	( )	( )
14	A (s) P.D. (s) foi (foram) feita (s) corretamente, de acordo com o Formulário e a (s) N.E. (s)?	Confrontar...	( )	( )
15	A PD contém o período de afastamento, quantidade de diárias, origem e destino da viagem?	Decreto de execução orçamentária vigente	( )	( )
16	Foi utilizado o evento correto na P.D.?	SIAFEM e MTO	( )	( )
17	A diária está sendo paga inteira e antecipadamente?	Art. 3º, II, "b", decreto nº 3.560/2008	( )	( )
18	Consta na (s) P.D. (s) a liberação do Núcleo de Controle Interno?	Dec. de Execução Orçamentária	( )	( )
19	Consta autorizo de pagamento devidamente preenchido e assinado pela autoridade competente?	Dec. de Execução Orçamentária	( )	( )
20	Consta a Relação de Ordens Bancárias Externas – RE?	Art. 64, Lei 4320/64	( )	( )
21	Em caso de frustração do afastamento o regresso antecipado, o recurso foi devolvido no prazo de 5 (cinco) dias?	Art.20 Lei 1818/2007 c/c decreto orçamentário vigente	( )	( )
222	Consta os respectivos relatórios das viagens realizadas? (não é obrigatório	Dec. de Execução Orçamentária.	( )	( )

