



**RELATÓRIO DE AUDITORIA EXTRAORDINÁRIA
FINANCEIRA, CONTÁBIL E ADMINISTRATIVA - RAE**

PROCESSO AUDIN	PERÍODO DA AUDITORIA	DATA	PÁGINA
PA-540-004/2009-E	9 a 20 de fevereiro de 2009	/ /	1/70

ORGÃO AUDITADO
Agência Estadual de Metrologia do Estado do Mato Grosso do Sul – AEM/MS

EQUIPE AUDITORA	
NOME	UNIDADE
Deborah Batista da Silva	Auditoria Interna – Audin
Elvis Raul Constantino da Silva	Auditoria Interna – Audin
Leandro Nunes de Figueiredo	Auditoria Interna – Audin
Vera Lucia Gonçalves Taveiros	Auditoria Interna – Audin

DETERMINAÇÃO DA AUDITORIA
Ofício n.º 001/Audin, de 28/1/2009.

RECOMENDAÇÃO AO AUDITADO
<input checked="" type="checkbox"/> SIM - PARA PROVIDÊNCIAS E/OU JUSTIFICATIVAS - 30 DIAS DO RECEBIMENTO DO RELATÓRIO
<input type="checkbox"/> NÃO

DE ACORDO/ENCAMINHAMENTO
<p>Senhor Presidente, apresentamos o relatório referenciado e sugerimos o encaminhamento aos Órgãos externos e Unidades Principais do Inmetro a seguir relacionados:</p> <ul style="list-style-type: none">• Controladoria-Geral da União do Estado do Rio de Janeiro - CGU/RJ;• Secretaria de Estado de Desenvolvimento Agrário, da Produção, da Indústria, do Comércio e do Turismo –SEPROTUR;• AEM/MS;• Cored;• Dimel;• Dqual;• Diraf; e• Dplad; <p style="text-align: center;">_____ José Autran Teles Macieira Auditor-Chefe CRC/RJ n.º 077.517/O-4</p>

RELATÓRIO DE AUDITORIA EXTRAORDINÁRIA	PROCESSO AUDIN PA-540-004/2009-E	PÁGINA 2/70
--	--	-----------------------

Sr. Auditor-Chefe,

Em atendimento à determinação contida no Ofício n.º 001/Audin, de 28/1/2009, apresentamos o Relatório de Auditoria Extraordinária realizada na Agência Estadual de Metrologia do Estado do Mato Grosso do Sul – AEM/MS cujo objeto foi verificar os processos de concessões de diárias feitos no período compreendido entre agosto/2007 e dezembro de 2008, recomendado pelo Relatório de Auditoria Ordinária, objeto do Processo Audin PA-540-048/2008-O, de 21 de novembro de 2008.

I – INTRODUÇÃO

A AEM/MS executa as atividades de competência do Inmetro nas Áreas de Metrologia Legal e Qualidade de Bens e Serviços, mediante delegação por força do Convênio n.º 012/2005, assinado em 2 de janeiro de 2005, entre o Inmetro e a Agência Estadual de Metrologia do Estado do Mato Grosso do Sul – AEM/MS, com a interveniência da Secretaria de Estado de Desenvolvimento Agrário, da Produção, da Indústria, do Comércio e do Turismo -SEPROTUR, pelo prazo de 5 anos, a contar da data da sua assinatura.

Em 26 de dezembro de 2002, por intermédio da Lei n.º 2.600, publicada no Diário Oficial do Estado de Mato Grosso do Sul, de 27 de dezembro de 2002, foi atribuída à Agência Estadual de Metrologia a qualificação de autarquia, com personalidade jurídica de direito público, dotada de autonomia administrativa e financeira, nos termos da Lei n.º 2.152, de 26 de outubro de 2000, que tem por finalidade a execução das atividades de metrologia legal e controle de qualidade de bens e serviços no território do Estado de Mato Grosso do Sul.

Por meio do Decreto n.º 12.342, de 11 de junho de 2007, o Governo do Estado de Mato Grosso do Sul estabeleceu a estrutura básica da Secretaria de Estado de Desenvolvimento Agrário, da Produção, da Indústria, do Comércio e do Turismo (Seprotur), instituindo a AEM/MS como Entidade Vinculada, com a competência de orientar a Secretaria na supervisão, controle e execução das atividades metrológicas no Estado, em especial as concernentes à qualidade industrial, de conformidade com a legislação federal competente. Tendo como Secretária a Sra. Tereza Cristina Corrêa da Costa, nomeada mediante o Decreto “P” n.º 6, de 1º de janeiro de 2007, publicado no DOE n.º 6.880, de 2 de janeiro de 2007.

Mediante o Decreto n.º 11.747, de 20 de dezembro de 2004, publicado no DOE, de 21 de dezembro de 2004, foi aprovada a estrutura básica da Agência Estadual de Metrologia de Mato Grosso do Sul – AEM/MS, tendo sido revogado o Decreto n.º 10.181 de 22 de dezembro de 2000.

Por intermédio do Decreto n.º 11.713, de 28 de outubro de 2004, publicado no DOE, de 29 de outubro de 2004, foi organizada a carreira de Gestão de Metrologia Legal, integrante do Plano de Cargos, Empregos e Carreiras do Poder Executivo, e definido o Quadro de Pessoal da Agência Estadual de Metrologia de Mato Grosso do Sul - AEM/MS, entre outras providências.

Nossos exames foram conduzidos de acordo com as normas de auditoria geralmente praticadas no Serviço Público, sem que qualquer restrição nos tenha sido imposta por parte da AEM/MS, quanto ao método e/ou extensão dos nossos trabalhos, que foram desenvolvidos na sede da Autarquia, localizada na Rua São Martinho, n.º 250 - Vila Progresso - Campo Grande/MS - CEP: 79080-400, sob a responsabilidade do Sr. Ademir de Sousa Osiro, CPF n.º 527.927.901-30.

RELATÓRIO DE AUDITORIA EXTRAORDINÁRIA	PROCESSO AUDIN PA-540-004/2009-E	PÁGINA 3/70
--	--	-----------------------

II - DOS EXAMES REALIZADOS

Inicialmente, cabe ressaltar que nossos trabalhos se pautaram na Solicitação da Auditoria, objeto do Processo Audin PA-540-004/2009-E, de 28/1/2009, encaminhada previamente a AEM/MS, por intermédio do Ofício n.º 001/Audin, de 28 de janeiro de 2009, cujas respostas e/ou esclarecimentos foram apresentados quando da nossa chegada, em 9/2/2009, e após analisadas e constatadas por esta equipe de auditoria, foram destacadas no presente relatório, as de maior relevância.

Nossos trabalhos foram procedidos nos Processos de Concessão de Diárias, compreendendo o período de agosto a dezembro de 2007 e janeiro a dezembro de 2008, os quais foram analisados juntamente com os Controles Diários das Viaturas – CDV, Relatórios Diários – RD e Registro de Visitas – RV, apresentados.

Cabe-nos ressaltar que a documentação requerida na Solicitação da Auditoria - SA, foi entregue totalmente quando da nossa chegada, em 9 de fevereiro de 2009. Contudo, no decorrer dos nossos trabalhos, foi necessário a emissão da Solicitação Complementar da Auditoria – SCA n.º 01, de 11 de fevereiro de 2009, para que a AEM/MS apresentasse também o Relatório Diário do setor de Pré-Medidos e Qualidade, os quais foram entregues em 12 de fevereiro de 2009, com exceção dos Relatórios Diários do setor de Pré-Medidos do período de 2007.

Salientamos que foram analisados 100% dos PCDs apresentados, cujo quantitativo demonstramos a seguir:

TOTAL DE PEDIDO DE CONCESSÃO DE DIÁRIAS REALIZADOS/PAGOS NO PERÍODO DE AGOSTO/2007 A DEZEMBRO/2008						
TIPO DE DESPESA	PCDs EXISTENTES		PCDs ANALISADOS		PERCENTUAL DE ANÁLISE	
	QUANTIDADE	VALOR (R\$)	QUANTIDADE	VALOR (R\$)	QUANTIDADE (%)	VALOR (%)
Diárias agosto a dezembro/2007	620	224.853,54	616	218.464,35	100	100
Diárias exercício de 2008	1.306	518.522,51	1.409	513.796,60	100	100
Total	*1.926	*743.376,05	*2.025	*732.260,95	100	100

*Apesar de terem sido apresentados os quantitativos e valores existentes, analisamos todos os Pedidos de Concessão de Diárias disponibilizados, havendo divergência na quantidade e valor, conforme demonstrado anteriormente.

Com relação ao exercício de 2007, no período de agosto a dezembro de 2007, verificamos que dos 616 PCDs analisados, 7% foram para a Área Administrativa e 93% para a Área Técnica. O valor total de diárias despendido para a Área Administrativa, foi de R\$ 16.377,57 e para a Área Técnica, R\$ 202.086,78.

Com relação ao exercício de 2008, verificamos que dos 1.409 PCDs apresentados, 7% foram da Área Administrativa e 93% da Área Técnica. O valor total de diárias despendido para a Área Administrativa foi de R\$ 37.374,74 e para a Área Técnica foi de R\$ 476.421,87.

Do quantitativo apresentado, verificamos ainda no exercício de 2008, a existência do Processo n.º 42/2008, onde estão arquivadas as Concessões de Diárias aos Colaboradores Eventuais, que somam o valor de R\$ 13.371,28, com um quantitativo de 33 PCDs, os quais só foram analisados com relação a adequação da tabela de diárias com o cargo do colaborador.

RELATÓRIO DE AUDITORIA EXTRAORDINÁRIA	PROCESSO AUDIN PA-540-004/2009-E	PÁGINA 4/70
--	--	-----------------------

Ressaltamos que o mês de setembro de 2008, só foi registrado, no sentido de compor o quantitativo de análise. Com relação aos meses de novembro e dezembro de 2008, foram analisados somente os afastamentos para dentro do Estado, cujo relatório foi emitido pelo Sistema de Gestão Integrada – SGI, visando confrontar os dados informados do veículo com o Controle Diário de Viatura.

De acordo com a planilha de pessoal apresentada, considerando o número de efetivos e comissionados, temos o quantitativo de 53 servidores na Área Técnica e 29 na Área Administrativa.

1 – PROCESSOS DE CONCESSÃO DE DIÁRIAS

1.1. No que concerne a análise realizada nos Processos de Concessão de Diárias, discorremos a seguir as impropriedades encontradas:

Comentários:

1.1.1. Em análise realizada nos processos de concessão de diárias, constatamos diversos pagamentos de diárias ao Diretor Presidente, da Agência Estadual de Metrologia – AEM/MS, em desacordo com o Decreto n.º 5.992/2006, Anexo I, não o classificando como Dirigente Máximo da Agência, conforme segue:

Processo n.º	PCD n.º	Proposto	Destino
005/2007	724	Ademir de Sousa Osiro	Dourados
005/2007	727	Ademir de Sousa Osiro	Ouro Preto - MG
005/2007	797	Ademir de Sousa Osiro	Rio de Janeiro
005/2007	804	Ademir de Sousa Osiro	Dourados
005/2007	917	Ademir de Sousa Osiro	Dourados
005/2007	1056	Ademir de Sousa Osiro	Porto Alegre
005/2007	1082	Ademir de Sousa Osiro	Dourados
005/2007	1095	Ademir de Sousa Osiro	Blumenau
005/2007	1195	Ademir de Sousa Osiro	Dourados
005/2007	1201	Ademir de Sousa Osiro	Rio de Janeiro
005/2007	1213	Ademir de Sousa Osiro	São Gabriel do Oeste, Jaraguari, Pedro Gomes, Bandeirantes.
005/2008	166	Ademir de Sousa Osiro	Amambaí, Antônio João, Aral Moreira, Coronel Sapucaia, e outros.
005/2008	265	Ademir de Sousa Osiro	Rio de Janeiro
005/2008	281	Ademir de Sousa Osiro	Dourados
005/2008	401	Ademir de Sousa Osiro	Porto Velho - RO
010/2008	12	Ademir de Sousa Osiro	Amambaí
010/2008	36	Ademir de Sousa Osiro	Dourados
010/2008	128	Ademir de Sousa Osiro	Dourados
010/2008	502	Ademir de Sousa Osiro	Florianópolis
010/2008	593	Ademir de Sousa Osiro	Dourados
010/2008	728	Ademir de Sousa Osiro	Dourados
010/2008	737	Ademir de Sousa Osiro	Goiânia
010/2008	844	Ademir de Sousa Osiro	Dourados
010/2008	847	Ademir de Sousa Osiro	Xerém - RJ
010/2008	900	Ademir de Sousa Osiro	Aracaju - SE
010/2008	1156	Ademir de Sousa Osiro	Dourados
010/2008	1222	Ademir de Sousa Osiro	Dourados
010/2008	1236	Ademir de Sousa Osiro	Bonito
010/2008	1285	Ademir de Sousa Osiro	Dourados

RELATÓRIO DE AUDITORIA EXTRAORDINÁRIA	PROCESSO AUDIN PA-540-004/2009-E	PÁGINA 5/70
--	--	-----------------------

Recomendações:

- 1.1.1.1. Assim sendo, recomendamos a AEM/MS providências visando à apuração dos valores pagos a menor, bem como que seja pago ao servidor o valor correto, cujo comprovante seja remetido a esta Audin para os devidos fins.**
- 1.1.1.2. Recomendamos ainda, com relação aos destinos para dentro do Estado do Mato Grosso do Sul, seja encaminhada cópia da comprovação da viatura utilizada, para que então, confirmado o afastamento, seja ressarcido o devido valor ao servidor.**

Comentários:

- 1.1.2. Prosseguindo em nossas verificações, constatamos diversos Relatórios de Viagens apresentados fora do prazo de 5 dias úteis e/ou com datas anteriores ao período de realização da viagem, em desacordo com o que preconiza o capítulo 7, da Portaria n.º 35, de 29 de agosto de 2007, do MDIC, conforme demonstramos a seguir:**

Processo n.º	PCD n.º	Proposto	Observações
005/2007	1100	Noemi Karakhanian Bertoni	A data de apresentação do relatório de viagem está anterior ao período da viagem.
005/2007	1137	Alessandra Nantes Monteiro	A data de apresentação do relatório de viagem está anterior ao período da viagem.
005/2007	1188	Eva Garcia Dantas	A data de apresentação do relatório de viagem está anterior ao período da viagem.
005/2007	1189	Regilene Silveira Pereira	A data de apresentação do relatório de viagem está anterior ao período da viagem.
005/2007	1204	Sérgio Maia Miranda	A data de apresentação do relatório de viagem está anterior ao período da viagem.
005/2007	1205	Eva Garcia Dantas	A data de apresentação do relatório de viagem está anterior ao período da viagem.
005/2007	1206	Kátia Regina Facina	A data de apresentação do relatório de viagem está anterior ao período da viagem.
005/2007	1207	Roseli da Silva Dantas	A data de apresentação do relatório de viagem está anterior ao período da viagem.
005/2007	1210	Frederico F. Bazenga Vieira	A data de apresentação do relatório de viagem está anterior ao período da viagem.
005/2007	1195	Ademir de Sousa Osiro	A data de apresentação do relatório de viagem está anterior ao período da viagem.
005/2007	1196	Elizabeth Cristina Altafin	A data de apresentação do relatório de viagem está anterior ao período da viagem.
005/2007	1197	Flávia Caloni Gomes	A data de apresentação do relatório de viagem está anterior ao período da viagem.
005/2007	1199	Elbia Katiane Blanco Insaurralde	A data de apresentação do relatório de viagem está anterior ao período da viagem.
005/2007	1210	Jurandeci Pires Brunet	A data de apresentação do relatório de viagem está anterior ao período da viagem.
005/2007	1125	André Luiz Tenório Dantas	Não foi apresentado relatório de viagem conforme determina Decreto.
005/2007	1126	Everton Paini Malheiros	Não foi apresentado relatório de viagem conforme determina Decreto.

005/2007	1127	Helena Coelho de Oliveira	Não foi apresentado relatório de viagem conforme determina Decreto.
005/2007	1128	Rosa Malene Kruki de Souza	Não foi apresentado relatório de viagem conforme determina Decreto.
005/2007	1138	Frederico F. Bazenga Vieira	Não foi apresentado relatório de viagem conforme determina Decreto.
005/2007	1139	Maria Margarete Nascimento dos Santos	A data de apresentação do relatório de viagem está anterior ao período da viagem.
005/2007	1140	Roseli da Silva Dantas	A data de apresentação do relatório de viagem está anterior ao período da viagem.
005/2007	1141	Oranilce de Matos Cabral	A data de apresentação do relatório de viagem está anterior ao período da viagem.
005/2007	1218	Noemi Karakhanian Bertoni	Não foi apresentado relatório de viagem conforme determina Decreto.
010/2008	552	Maria Margarete Nascimento dos Santos	A data de apresentação do relatório de viagem está anterior ao período da viagem.
010/2008	756	Regilene Silveira Pereira	A data de apresentação do relatório de viagem está anterior ao período da viagem.
010/2008	757	Noemi Karakhanian Bertoni	A data de apresentação do relatório de viagem está anterior ao período da viagem.
010/2008	765	Walberty Filú da Silva	A data de apresentação do relatório de viagem está anterior ao período da viagem.
010/2008	766	Ivete da Silva	A data de apresentação do relatório de viagem está anterior ao período da viagem.
010/2008	1080	Luciana Boni Cogo	A data de apresentação do relatório de viagem está anterior ao período da viagem.
010/2008	1081	Maria Félix Bezerra da Silva	A data de apresentação do relatório de viagem está anterior ao período da viagem.
010/2008	1082	Dayane Bovolim	A data de apresentação do relatório de viagem está anterior ao período da viagem.
010/2008	1083	Ademir de Sousa Osiro	A data de apresentação do relatório de viagem está anterior ao período da viagem.
010/2008	1084	Flávia Caloni Gomes	A data de apresentação do relatório de viagem está anterior ao período da viagem.
010/2008	1085	Roseli da Silva Dantas	A data de apresentação do relatório de viagem está anterior ao período da viagem.
010/2008	1086	Simone Vieira Bahamad Vera	A data de apresentação do relatório de viagem está anterior ao período da viagem.
010/2008	1087	Everton Pains Malheiros	A data de apresentação do relatório de viagem está anterior ao período da viagem.
010/2008	1088	Jurandeci Pires Brunet	A data de apresentação do relatório de viagem está anterior ao período da viagem.
010/2008	1089	Ana Carolina Fogaça	A data de apresentação do relatório de viagem está anterior ao período da viagem.
010/2008	1090	Eva Garcia Dantas	A data de apresentação do relatório de viagem está anterior ao período da viagem.
010/2008	1152	Sérgio Maia Miranda	A data de apresentação do relatório de viagem está anterior ao período da viagem.
010/2008	1153	Acioli Tesseroli	A data de apresentação do relatório de viagem está anterior ao período da viagem.
010/2008	1156	Ademir de Sousa Osiro	A data de apresentação do relatório de viagem está anterior ao período da viagem.

RELATÓRIO DE AUDITORIA EXTRAORDINÁRIA	PROCESSO AUDIN PA-540-004/2009-E	PÁGINA 7/70
--	--	-----------------------

Recomendação:

1.1.2.1. Diante da análise realizada, recomendamos a AEM/MS o cumprimento da legislação vigente.

Comentários:

1.1.3. No que se refere aos elementos que compõem a prestação de contas de viagem, constatamos diversas concessões com a ausência da comprovação de bilhete de passagem utilizado, em desacordo com o que preconiza o art. 3º, da portaria MPOG n.º 98, de 16/7/2003, c/c o capítulo 7, da Portaria n.º 35, de 29 de agosto de 2007, do MDIC, conforme segue:

Processo n.º	PCD n.º	Proposto	OBS.
005/2007	1055	Elizandra S. Morilha	Não constatamos o Relatório de viagem, bem como a comprovação de bilhete utilizado. Descumprimento da legislação.
010/2008	264	Luciana Boni Cogo	Bilhete de embarque de ida, não foi apresentado, constando no processo apenas uma justificativa de que a viagem foi realizada no dia 21/3 às 9h55min.
010/2008	661	Alberto Pires Gonçalves	Constatamos a ausência da comprovação de bilhete utilizado da volta.
010/2008	848	Augusto Cesar Ribeiro Barbato	Não foram apresentados os bilhetes de embarque, pois, conforme declaração prestada pelo servidor, os bilhetes foram extraviados.

- Informamos que o comprovante do bilhete de embarque pode ser solicitado junto à Companhia Aérea utilizada.

Recomendação:

1.1.3.1. Em face do exposto, recomendamos a AEM/MS o cumprimento da legislação vigente, bem como o saneamento das impropriedades evidenciadas, cujos comprovantes deverão ser remetidos a esta Audin para os devidos fins.

Comentários:

1.1.4. Quanto ao pagamento da diária, de que trata o art. 5º, do Decreto n.º 5.992, de 19 de dezembro de 2006, constatamos diversas concessões que foram pagas em desacordo ao dispositivo legal, ou seja, não foram pagas antecipadamente as realizações da viagem, sem justificativas pensadas aos processos analisados.

Recomendação:

1.1.4.1. Sendo assim, recomendamos a AEM/MS um melhor planejamento das viagens, visando o cumprimento da legislação vigente.

RELATÓRIO DE AUDITORIA EXTRAORDINÁRIA	PROCESSO AUDIN PA-540-004/2009-E	PÁGINA 8/70
--	--	-----------------------

Comentário:

- 1.1.5. Com relação à cotação de passagens aéreas, de que trata o capítulo 6, da Portaria n.º 35, de 29 de agosto de 2007, do MDIC, c/c art. 1º, da Portaria Inmetro n.º 129, de 17/5/2006, constatamos o descumprimento dos dispositivos legais em 100% dos processos analisados.

Recomendação:

- 1.1.5.1. Em decorrência do exposto, recomendamos a AEM/MS o cumprimento da legislação vigente, visando o princípio da economicidade.**

Comentários:

- 1.1.6. Dando prosseguimento as nossas verificações nos processos de concessão de diárias, juntamente com o Controle Diário das Viaturas, constatamos diversas saídas e/ou retornos, bem como não realização da viagem, não sendo cumprido o estabelecido no Pedido de Concessão de Diárias, em desacordo ao que preconiza o § único, do art. 7º, do Decreto n.º 5.992/2006, c/c capítulo 5, da Portaria n.º 35, de 29 de agosto de 2007, do MDIC, conforme demonstramos a seguir:

Processo n.º	PCD n.º	Proposto	Valor a ser devolvido (R\$)	OBSERVAÇÕES
005/2007	594	Acioli Tesseroli	103,08	RD apresentada no dia 20/8 indica apenas que a viagem foi realizada. Consta o retorno da viatura a Campo Grande no dia 24/8 às 14h30min. Não consta o registro da viatura no dia 25/8 no CDV. RDs constam a fiscalização apenas no município de Corumbá. Devolver 1 diária referente ao dia 25/8
005/2007	597	Alberto do Amaral Gonçalves	85,92	Motorista referente o PCD 594. Consta o retorno da viatura no dia 24/8, conforme CDV. Portanto deve ser devolvida 1 diária referente ao dia 25/8.
005/2007	611	Nilton Pinto Rodrigues	85,92	Diversas cidades, porém no RD consta apenas a cidade de Fátima do Sul. Consta, no CDV, que o veículo retornou a Campo Grande no dia 9/8/2007. RD apresentado nos dias 6 e 8/8. No dia 9/8, consta no controle diário de veículos, a ida do veículo para oficina. 10/8 consta o retorno a Dourados, onde o servidor está lotado. dia 11/8 não há registro da viatura utilizada neste PCD, no controle diário de veículos. Devolver 1 diária do dia 11/8.

005/2007	612	Nilton Pinto Rodrigues	242,22	RD apresentado nos dias 14 a 16/8. Consta no PCD fiscalização em diversos municípios, inclusive em Dourados, onde o servidor está lotado. O registro no CDV indica que a viatura utilizada saiu de Dourados no dia 14/8 às 7h17min e retornou às 16h35min do mesmo dia. No dia 15/8, está registrado a saída de Dourados às 7h30min e o retorno às 18h. No dia 16/8, saída de Dourados às 7h30min e no dia 17/8, consta o município de Caarapó, como destino final. Não há registro da viatura no CDV no dia 18/8. Sendo assim deve ser devolvido as diárias do dia 13 e 18/8 visto que não há indícios de deslocamento nestes dias. Deve ainda ser devolvida meia diária dos dias 14 e 15/8, visto que o servidor retornou no mesmo dia.
005/2007	613	Nilton Pinto Rodrigues	297,06	Não consta registro da viatura no CDV no dia 20/8. RDs apresentadas referem-se aos dias 21 e 22/8 realizado na cidade de Caarapó. Consta o retorno da viatura para Dourados, onde está lotado o servidor, no dia 22/8, e os dias 23 a 24 - consta fiscalização no município de Dourados. Dia 25/8 não consta o registro da viatura no CDV. Portanto, devem ser devolvidas as diárias dos dias 20/8 e 25/8 por não haver comprovantes de deslocamento nestes dias e as diárias dos dias 23 a 24 pois estava no município onde está lotado.
005/2007	614	Armando José Rangel	85,92	Motorista referente o PCD 611. Diversas cidades, porém no CDV consta apenas a cidade de Fátima do Sul. Consta, no CDV, que o veículo retornou a Campo Grande no dia 9/8/2007. RD apresentado nos dias 6 e 8/8. No dia 9/8, consta no controle diário de veículos, a ida do veículo para oficina. No dia 10/8 consta o retorno a Dourados, onde o servidor está lotado. Dia 11/8 não há registro da viatura utilizada neste PCD, no controle diário de veículos. Devolver 1 diária do dia 11/8.
005/2007	615	Armando José Rangel	242,22	Motorista referente o PCD 612. Consta no PCD fiscalização em diversos municípios, inclusive em Dourados, onde o servidor está lotado. O registro no CDV indica que a viatura utilizada saiu de Dourados no dia 14/8 às 7h17min e retornou às 16h35min do mesmo dia. No dia 15/8, está registrado a saída de Dourados às 7h30min e o retorno às 18h. No dia 16/8, saída de Dourados às 7h30min e no dia 17/8, consta o município de Caarapó, como destino final. Não há registro da viatura no CDV no dia 18/8. Sendo assim deve ser devolvido as diárias do dia 13 e 18/8 visto que não há indícios de deslocamento nestes dias. Deve ainda ser devolvida meia diária dos dias 14 e 15/8, visto que o servidor retornou no mesmo dia.

005/2007	616	Armando José Rangel	297,06	Motorista referente o PCD 613. Não consta registro da viatura no CDV no dia 20/8. Consta o retorno da viatura para Dourados, onde está lotado o servidor, no dia 22/8, e os dias seguintes 23 a 24 - consta fiscalização no município de Dourados. Dia 25/8 não consta o registro da viatura no CDV. Deve ser devolvido a diária do dia 20/8 e 25/8 por não haver comprovantes de deslocamento nestes dias. devem ser devolvidas as diárias dos dias 23 a 24 pois estava no município onde está lotado.
005/2007	617	Thiago dos Santos Gonçalves	226,68	Consta como Motorista referente o PCD 620, conforme RDs 12733 a 12736 da servidora Luciana Boni Cogo. Porém, nos mesmos RDs não consta o número da Placa da viatura utilizada.. De acordo com os RDs, as fiscalizações dos dias 13 e 17/8 constam claramente como Campo Grande, sede onde está lotado o servidor. Sendo assim, devem ser devolvidas as diárias dos dias 13 e 17 por constar na comprovação o destino Campo Grande, e 18/8 por não haver comprovação de deslocamento neste dia.
005/2007	618	Thiago dos Santos Gonçalves	211,14	Motorista referente o PCD 621. Consta como motorista no RD 12737, de Luciana Boni Cogo. O RD emitido consta os dias 23 a 24/8. Não consta o registro da viatura no RD. No RD informa o local percorrido "Campo Grande - SG Oeste". Sendo assim, solicitamos a devolução da diária dos dias 20 a 22, posto que no único RD apresentado consta dias 23 e 24, local de fiscalização "Campo Grande" (sede do servidor) - São Gabriel do Oeste, indicando a ida ao destino no dia 23/8. Justificativas pelo local percorrido constante no RD ser diferente do descrito no PCD. Solicitamos ainda a comprovação do deslocamento no dia 25/8.
005/2007	620	Luciana Boni Cogo	278,16	RDs apresentados não constam a quilometragem e nem a placa do veículo, inclusive RD n.º 12733 consta anotado os dias 14 e 15/8. fiscalização em local diferente daquele descrito no PCD. De acordo com os RDs, as fiscalizações dos dias 13 e 17/8 constam claramente como Campo Grande, sede onde está lotado a servidora. Sendo assim, devem ser devolvidas as diárias dos dias 13 e 17 por constar na comprovação o destino Campo Grande, e 18/8 por não haver comprovação de deslocamento neste dia.. Deve ser justificado ainda o motivo do deslocamento ter sido feito em local diferente daquele exposto no PCD.

005/2007	621	Luciana Boni Cogo	262,62	RD apresentado refere-se aos dias 23 e 24/8. Não consta o preenchimento da quilometragem, número de visitas, placa de veículo. RD consta fiscalização em C. Grande e SG Oeste, diferente do local objeto do PCD. Sendo assim, solicitamos a devolução da diária dos dias 20 a 22, posto que no único RD apresentado consta dias 23 e 24, local de fiscalização "Campo Grande" (sede da servidora) - São Gabriel do Oeste, indicando a ida ao destino no dia 23/8. Justificativas pelo não preenchimento correto do Relatório Diário, e ainda, pelo local percorrido constante no RD ser diferente do descrito no PCD. Solicitamos ainda a comprovação do deslocamento no dia 25/8.
005/2007	643	Armando Espírito Santo Filho	85,92	Consta no RD o período de 31/7 a 3/8, entretanto no PCD consta período 1 a 4/8. Consta o retorno da viatura no CDV no dia 3/8 às 17h. Não há registro no controle das viaturas do uso desta viatura no dia 4/8. Devolver a diária do dia 4/8
005/2007	644	Armando Espírito Santo Filho	85,92	Consta no CDV, o retorno da viatura a Campo Grande dia 10/8 às 12h20min.. Devolver a diária do dia 11/8.
005/2007	645	Armando Espírito Santo Filho	85,92	RDs apresentados somente em Ponta Porã. RDs apresentados do dia 13 ao dia 17/8. RD 13322 não consta o nome do motorista e nem a placa do veículo. RD 13319 não consta placa do veículo. Em nenhum dos RDs consta a quilometragem percorrida/inicial/final. Consta do Controle diário de veículos o retorno à sede no dia 17/8 às 13h20min. consta uma rasura na chegada da viatura ao órgão, pois a mesma saiu às 17h40min do dia 17/8 e chegou às 13h20min do mesmo dia. Apresentar justificativas pelo não preenchimento correto do RD e devolver a diária do dia 18/8.
005/2007	646	Armando Espírito Santo Filho	156,30	RD consta do dia 21 a 24/8. consta no CDV que no dia 20/8 o veículo estava na oficina e posto. consta no RD de 21/8 que não houve RD no dia 21/8 (provavelmente dia 20/8) pois o veículo estava na oficina. CDV dia 21/8 consta saída às 7h30min para fiscalização. Consta retorno no dia 24/8 às 23h10min, conforme CDV. Portanto deve ser devolvida a diária do dia 20 e 25/8
005/2007	647	Armando Espírito Santo Filho	85,92	Último RD apresentado é do dia 30/8 n.º 13335. Consta o retorno a Campo Grande no dia 30/8 às 21h40min. Devolver a diária do dia 31/8.
005/2007	648	Irineu dos Santos	85,92	Motorista referente o PCD 643. Consta o retorno da viatura no CDV no dia 3/8 às 17h. Não há registro no controle das viaturas do uso desta viatura no dia 4/8. Devolver a diária do dia 4/8.
005/2007	649	Irineu dos Santos	85,92	Motorista referente o PCD 644. Consta no CDV, o retorno da viatura a Campo Grande dia 10/8 às 12h20min.. Devolver a diária do dia 11/8

005/2007	650	Irineu dos Santos	85,92	Motorista referente o PCD 645. RDs apresentados somente em Ponta Porã. RDs apresentados do dia 13 ao dia 17/8. RD 13322 não consta o nome do motorista e nem a placa do veículo. RD 13319 não consta placa do veículo. em nenhum dos RDs consta a quilometragem percorrida/inicial/final. Consta do Controle diário de veículos o retorno à sede no dia 17/8 às 13h20min. Consta uma rasura na chegada da viatura ao órgão, pois a mesma saiu às 17h40min do dia 17/8 e chegou às 13h20min do mesmo dia. Devolver a diária do dia 18/8.
005/2007	651	Irineu dos Santos	156,30	Motorista referente o PCD 646. Consta no CDV que no dia 20/8 o veículo estava na oficina e posto. CDV dia 21/8 consta saída às 7h30min para fiscalização. Consta retorno no dia 24/8 às 23h10min, conforme CDV. Portanto, devem ser devolvidas as diárias dos dias 20 e 25/8.
005/2007	652	Irineu dos Santos	85,92	Motorista referente o PCD 647. Consta o retorno da viatura à Campo Grande no dia 30/8 às 21h40min.. Dia 31/8 consta "residência e Inmetro". Deve ser devolvida a diária do dia 31/8.
005/2007	653	Ricardo Borges	85,92	O PCD indica fiscalização em diversos lugares, sendo que só consta RD em Três lagoas, Brasilândia e Bataguassu. Retorno da viatura a Campo Grande foi no dia 10/8 às 19h55min, conforme CDV. Deve ser devolvida a diária referente ao dia 11/8
005/2007	654	Ricardo Borges	85,92	Consta do CDV retorno no dia 17/8 às 19h35min. RD apresentado até o dia 17/8. RD n.º 11745 apresentado indica os dias 13 a 17 e 20/8 - Verificação inicial - Filizola, não possui identificação do motorista, quilometragem, placa de veículo. Sendo assim, deve ser devolvida a diária do dia 18/8 e justificado a emissão do RD n.º 11745 nos mesmos dias de afastamento constantes do PCD, e ainda o preenchimento incorreto do formulário.
005/2007	655	Valdeny Joaquim de Alencar	85,92	Motorista referente o PCD 653. PCD indica fiscalização em diversos lugares, sendo que só consta em três lagoas, Brasilândia e Bataguassu. Retorno da viatura a Campo Grande foi mesmo dia 10/8 às 19h55min / Deve ser devolvida a diária referente ao dia 11/8.
005/2007	656	Valdeny Joaquim de Alencar	85,92	Motorista referente o PCD 654. Consta do CDV retorno no dia 17/8 às 19h35min. Deve ser devolvida a diária referente ao dia 18/8.
005/2007	657	Alex Balero Lessa	85,92	Último RD apresentado é do dia 24/8. Não consta o registro da viatura no CDV no dia 25/8. Consta a chegada no dia 24/8 às 19h. Portanto deve ser devolvida a diária do dia 25/8
005/2007	659	José Fábio de Castro Santos	85,92	Motorista referente o PCD 657. Não consta o registro da viatura no CDV no dia 25/8. Consta a chegada no dia 24/8 às 19h. Portanto deve ser devolvida a diária do dia 25/8
005/2007	680	Paulo Roberto de Castro	85,92	Conforme CDV, o retorno do veículo à sede foi no dia 10/8 às 17h. Deve ser devolvida a diária do dia 11/8.

RELATÓRIO DE AUDITORIA EXTRAORDINÁRIA

PROCESSO AUDIN

PÁGINA

PA-540-004/2009-E

13/70

005/2007	681	Paulo Roberto de Castro	85,92	Conforme o CDV, o retorno do veículo à sede foi no dia 17/8 as 19h. Deve ser devolvida a diária do dia 18/8
005/2007	682	Hidelbrando Malheiros	85,92	Motorista referente o PCD 680. Conforme CDV, o retorno do veículo à sede foi no dia 10/8 às 17h. Deve ser devolvida a diária do dia 11/8.
005/2007	683	Hidelbrando Malheiros	85,92	Motorista referente o PCD 681. Conforme o CDV, o retorno do veículo à sede foi no dia 17/8 as 19h. Deve ser devolvida a diária do dia 18/8
005/2007	719	Paulo Roberto de Castro	85,92	Não foi apresentada RD para o dia 25/8. Conforme o CDV, o retorno foi no dia 24/8 às 17h10min. Deve ser devolvida a diária referente ao dia 25/8
005/2007	720	Hidelbrando Malheiros	85,92	Motorista referente o PCD 719. Conforme o CDV, o retorno foi no dia 24/8 ÀS 17h10min. Deve ser devolvida a diária referente ao dia 25/8
005/2007	731	Irineu dos Santos	85,92	Motorista referente o PCD 732. Consta no CDV no dia 3/9 que a viatura estava na oficina, e conforme a Ordem de serviço n.º 063/07, a viatura saiu da oficina às 17h. Conforme o CDV, o deslocamento de Campo Grande ocorreu no dia 4/9.. Deve portanto, ser devolvida a diária referente ao dia 3/9.
005/2007	732	Armando Espírito Santo Filho	85,92	RDs não identificam a quilometragem. RDs apresentados referem-se aos dias 4 e 5/9. Consta no CDV no dia 3/9 que a viatura estava na oficina, e conforme a Ordem de serviço n.º 063/07, a viatura saiu da oficina às 17h. Conforme o CDV, o deslocamento de Campo Grande ocorreu no dia 4/9.. Deve portanto, ser devolvida a diária referente ao dia 3/9
005/2007	741	Armando Espírito Santo Filho	85,92	Não consta RD referente ao dia 15/09, apesar de constar no PCD de 10 a 15/09. No Controle diário de veículo consta chegada no dia 14/09 às 21h e 40 min., sendo pago a maior 01 diária.
005/2007	742	Irineu dos Santos	85,92	Servidor foi como motorista, retornando no dia 14/09(conforme consta no controle diário de veículos). Uma diária paga a maior
005/2007	743	Ricardo Borges	85,92	Retorno se deu no dia 14/09(sexta-feira) e não no dia 15/09 como consta no PCD. Não identificamos a devolução de 01 diária.
005/2007	744	Valdeny Joaquim de Alencar	85,92	Retorno se deu no dia 14/09 (sexta-feira) e não no dia 15/09 como consta no PCD. Não identificamos a devolução de 01 diária.
005/2007	756	Judicrei Rossate Cunha	81,84	Apesar de constar no relatório de comprovação de viagem o retorno no dia 19/09, não identificamos a devolução de 01 diária no valor de R\$ 97,38, já que no PCD consta retorno para o dia 20/09. Não consta a cotação de passagem aérea.(97,38 - 15,54= 81,84)
005/2007	757	Maurício Ferreira	81,84	Apesar de constar no relatório de comprovação de viagem o retorno no dia 19/09, não identificamos a devolução de 01 diária no valor de R\$ 97,38, já que no PCD consta retorno para o dia 20/09. Não consta a cotação de passagem aérea.

RELATÓRIO DE AUDITORIA EXTRAORDINÁRIA

PROCESSO AUDIN
PA-540-004/2009-EPÁGINA
14/70

005/2007	769	Armando Espírito Santo Filho	85,92	Ausência de relatórios para os dias 17, 21 e 22. Na data da saída do veículo, o mesmo permaneceu em residência até às 14h30min. E o retorno se deu em 21/09 às 13h conforme CDV.
005/2007	770	Irineu dos Santos	85,92	Servidor atuou como motorista. Retorno antecipado em 01 dia.
005/2007	777	Paulo Roberto de Castro	85,92	Retorno se deu no dia 21/09 conforme CDV. Ausência de RDs dos dias 17, 18, 20 e 22/09.
005/2007	781	Renata Gláucia Silva	85,92	Retorno antes da data prevista, conforme CDV, ou seja, retorno em 21/09.
005/2007	782	Paulo Augusto Prado dos Santos	85,92	Retorno antes da data prevista, conforme CDV, ou seja, retorno em 21/09.
005/2007	783	Nilton Pinto Rodrigues	85,92	Km percorrida 31 km no período de 10h. Na saída, dia 17/09. Retorno em 21/09.
005/2007	784	Armando José Rangel	85,92	Km percorrida 31 km no período de 10h. Na saída, dia 17/09. Retorno em 21/09.
005/2007	808	Paulo Roberto de Castro	85,92	Consta somente relatório do dia 28/09 e o retorno se deu em 28/09 um dia antes do identificado no PCD
005/2007	810	Hidelbrando Malheiros	85,92	Consta somente relatório do dia 28/09 e o retorno se deu em 28/09 um dia antes do identificado no PCD
005/2007	814	Nilton Pinto Rodrigues	140,76	O período da viagem é de 1º a 6/10, sendo que os Relatórios Diários estão datados de 03 a 05/10. - Metrologista. Apesar do PCD apresentar que o serviço a ser executado será em 13 municípios, os Relatórios Diários apresentam apenas os municípios de Caarapó, Juti e Naviraí. O Controle Diário de Veículos apresenta que a viatura estava em Dourados no dia 1º/10, com saída às 7h30min e com chegada às 17h30min com o hodômetro inicial em 47.739 e final 47.768, sendo percorrido 29 km. O Controle Diário de Veículos apresenta que a viatura estava em Dourados no dia 02/10, com saída às 7h30min e com chegada às 17h30min com o hodômetro inicial em 47.768 e final 47.809, sendo percorrido 41 km. Pagamento de diária para os dias 1º e 02/10, sem comprovação de execução de serviços. De acordo com as informações do RH o servidor é lotado na Cidade de Dourados, não deveria ter recebido diária para o município de Dourados. Devolução das diárias dos dias 1º e 2/10.
005/2007	815	Armando José Rangel	140,76	O período da viagem é de 1º a 6/10, sendo que os RDs estão datados de 03 a 05/10. - Motorista. Apesar do PCD apresentar que o serviço a ser executado será em 13 municípios, os Relatórios Diários apresentam apenas os municípios de Caarapó, Juti e Naviraí. O Controle Diário de Veículos apresenta que a viatura estava em Dourados no dia 1º/10, com saída às 7h30min e com chegada às 17h30min com o hodômetro inicial em 47.739 e final 47.768, sendo percorrido 29 km. O Controle Diário de Veículos apresenta que a viatura estava em Dourados no dia 02/10, com saída às 7h30min e com chegada às 17h30min com o hodômetro inicial em 47.768 e final 47.809, sendo percorrido 41 km. Pagamento de diária para os dias 1º e 02/10, sem comprovação de execução de serviços. De acordo com as informações do RH o servidor é lotado na Cidade de Dourados, não deveria ter recebido diária para o município de Dourados. Devolução das diárias dos dias 1º e 2/10.

005/2007	822	Armando Espírito Santo Filho	85,92	O período da viagem é de 1º a 6/10, sendo que os Relatórios Diários estão datados de 02 a 05/10. - Metrologista. De acordo com o Controle Diário de Veículos no dia 1º/10 a equipe estava em Oficina e Posto, com saída às 9h10min e chegada às 10h, com hodômetro inicial de 16.194 e final 16.206, sendo percorrido 12km, bem como no dia 6/10 consta como Oficina não tendo no processo Relatório Diário no dia 6/10 sendo que não há Relatório Diário. Ainda de acordo com o Controle Diário de Veículos, no dia 05/10, a equipe realizou o seguinte trajeto: Amambaí/C. Grande e no dia 06/10 a viatura estaria na oficina. Entretanto, de acordo com a Ordem de Serviço n.º 081/2007, a viatura BVZ-6579, deu entrada na oficina no dia 1º/10/2007, às 9h10min, com hodômetro 016194, e saída no dia 02/10, às 12h30min, com hodômetro 016206. Portanto, de acordo com a análise realizada, entendemos que deva ser devolvida a diária do dia 6/10/2007.
	823	Irineu dos Santos	85,92	O período da viagem é de 1º a 6/10, sendo que os Relatórios Diários estão datados de 02 a 05/10. - Motorista. De acordo com o Controle Diário de Veículos no dia 1º/10 a equipe estava em Oficina e Posto, com saída às 9h10min e chegada às 10h, com hodômetro inicial de 16.194 e final 16.206, sendo percorrido 12km, bem como no dia 6/10 consta como Oficina não tendo no processo Relatório Diário no dia 6/10 sendo que não há Relatório Diário. Ainda de acordo com o Controle Diário de Veículos, no dia 05/10, a equipe realizou o seguinte trajeto: Amambaí/C. Grande e no dia 06/10 a viatura estaria na oficina. Entretanto, de acordo com a Ordem de Serviço n.º 081/2007, a viatura BVZ-6579, deu entrada na oficina no dia 1º/10/2007, às 9h10min, com hodômetro 016194, e saída no dia 02/10, às 12h30min, com hodômetro 016206. Portanto, de acordo com a análise realizada, entendemos que deverão ser devolvidas as diárias dos dias 1º e 6/10/2007.
005/2007	830	Paulo Roberto de Castro	85,92	O período da viagem é de 1º a 6/10, sendo que, de acordo com o Controle Diário de Veículos, a viatura estava na oficina no dia 1º das 8h30min às 13h, com hodômetro inicial de 295.373 e final 295.415, sendo percorrido 42km. Ainda segundo o mesmo documento, a viagem da equipe teve início às 13h, com destino C. Grande/Coxim, com hodômetro inicial de 295.415 e final 295.708, sendo percorrido 293km. Entretanto, não constatamos a Ordem de Serviço, da viatura informa pela equipe na documentação, no processo da Oficina contratada, nem tampouco no controle do Setor de Transporte. Continuando nossas verificações, constatamos ainda no Controle Diário de Veículos que a equipe retornou no dia 5/10, recebendo diária até o dia 6/10. Metrologista. Devolução de diária do dia 6/10.

005/2007	831	Hidelbrando Malheiros	85,92	O período da viagem é de 1º a 6/10, sendo que, de acordo com o Controle Diário de Veículos, a viatura estava na oficina no dia 1º das 8h30min às 13h, com hodômetro inicial de 295.373 e final 295.415, sendo percorrido 42km. Ainda segundo o mesmo documento, a viagem da equipe teve início às 13h, com destino C. Grande/Coxim, com hodômetro inicial de 295.415 e final 295.708, sendo percorrido 293km. Entretanto, não constatamos a Ordem de Serviço, da viatura informa pela equipe na documentação, no processo da Oficina contratada, nem tampouco no controle do Setor de Transporte. Continuando nossas verificações, constatamos ainda no Controle Diário de Veículos que a equipe retornou no dia 5/10, recebendo diária até o dia 6/10. Motorista. Conforme verificações, apresentar comprovação de que a viatura estava na oficina no dia 1º, bem como devolução de diária do dia 6/10.
005/2007	834	Arinilson Gomes de Oliveira	103,08	O período da viagem é de 1º a 6/10, sendo que não há Relatório Diário dos dias 4,5 e 6/10. De acordo com o Controle Diário de Veículo a equipe no dia 3/10 estaria em fiscalização na Zona Rural/Três Lagoas, entretanto, no Relatório Diário n.º 13.755, de 03/10/2007, a equipe estava em Brasilândia/Bataguassu, não havendo encontro de informações.No Controle Diário de Veículos no dia 5/10 a equipe fez o seguinte trajeto: Bataguassú/Rod/C. Grande, com o hodômetro inicial de 239.723 e final de 240.040, percorrendo 317km, das 8h às 18h. No dia 6/10, ainda de acordo com o mesmo controle, a equipe fez o percurso Residência/AEM/MS, com hodômetro inicial de 240.040 e final 240.045, das 10h às 11h, percorrendo 5km em 1h. As cidades percorridas, de acordo com os RDs foram: Ribas do R. Pardo, Água Clara, Três Lagoas, Brasilândia e Bataguassú. Metrologista. Devolução de diária do dia 6/10.
005/2007	835	Odon Cássio da Silva Lemos	85,92	O período da viagem é de 1º a 6/10, sendo que não há Relatório Diário dos dias 4,5 e 6/10. De acordo com o Controle Diário de Veículo a equipe no dia 3/10 estaria em fiscalização na Zona Rural/Três Lagoas, entretanto, no Relatório Diário n.º 13.755, de 03/10/2007, a equipe estava em Brasilândia/Bataguassu, não havendo encontro de informações.No Controle Diário de Veículos no dia 5/10 a equipe fez o seguinte trajeto: Bataguassú/Rod/C. Grande, com o hodômetro inicial de 239.723 e final de 240.040, percorrendo 317km, das 8h às 18h. No dia 6/10, ainda de acordo com o mesmo controle, a equipe fez o percurso Residência/AEM/MS, com hodômetro inicial de 240.040 e final 240.045, das 10h às 11h, percorrendo 5km em 1h. As cidades percorridas, de acordo com os RDs foram: Ribas do R. Pardo, Água Clara, Três Lagoas, Brasilândia e Bataguassú. Motorista. Devolução de diária do dia 6/10.

005/2007	843	Marcos Luiz Pereira	168,18	Foi emitido PCD, entretanto, de acordo com o Controle Diário de Veículos, bem como Relatórios Diários, os serviços foram executados na cidade de Campo Grande, não havendo direito de recebimento de diária. Metrologista. Devolução de diária dos dias 8, 9 e 10.
005/2007	844	Pedro Moura de Oliveira	168,18	Foi emitido PCD, entretanto, de acordo com o Controle Diário de Veículos, bem como Relatórios Diários, os serviços foram executados na cidade de Campo Grande, não havendo direito de recebimento de diária. Motorista. Devolução de diária dos dias 8, 9 e 10.
005/2007	847	Ari Ortiz Costa	42,96	O período da viagem foi de 8 a 10/10, sendo emitido RD no dia 08/10, informando no campo instrumento verificado "Não há Arrecadação". De acordo com o Controle Diário de Veículos no dia 08/10, foi realizado o percurso C. Grande Aquidauana, com hodômetro inicial 9.326 e final 9.477, sendo percorrido 151km de 13h às 15h. Ainda no dia 08/10, de 15h às 17h55min foi realizada fiscalização na cidade de Aquidauana, com hodômetro inicial 9.477 e final 9.501, sendo percorrido 24 km, que segundo o RD n.º 12.887, foram realizadas 02 visita, não havendo arrecadação. Entretanto, ainda de acordo com o CDV no dia 08/10, de 18h às 20h10min a equipe fez o percurso Aquidauana/C. Grande, com o hodômetro inicial 9.501 e final 9.657, sendo percorrido 156km. No dia 09/10, de acordo com o CDV a equipe fez o percurso C. Grande/Sidrolândia. Metrologista. Apresentar esclarecimentos quanto à não arrecadação no dia 08/10, bem como devolução de 0,5 diária do dia 08/10.
005/2007	848	Leone Quinan de Oliveira	42,96	O período da viagem foi de 8 a 10/10, sendo emitido RD no dia 08/10, informando no campo instrumento verificado "Não há Arrecadação". De acordo com o Controle Diário de Veículos no dia 08/10, foi realizado o percurso C. Grande Aquidauana, com hodômetro inicial 9.326 e final 9.477, sendo percorrido 151km de 13h às 15h. Ainda no dia 08/10, de 15h às 17h55min foi realizada fiscalização na cidade de Aquidauana, com hodômetro inicial 9.477 e final 9.501, sendo percorrido 24 km, que segundo o RD n.º 12.887, foram realizadas 02 visita, não havendo arrecadação. Entretanto, ainda de acordo com o CDV no dia 08/10, de 18h às 20h10min a equipe fez o percurso Aquidauana/C. Grande, com o hodômetro inicial 9.501 e final 9.657, sendo percorrido 156km. No dia 09/10, de acordo com o CDV a equipe fez o percurso C. Grande/Sidrolândia. Motorista. Apresentar esclarecimentos quanto à não arrecadação no dia 08/10, bem como devolução de 0,5 diária do dia 08/10.
005/2007	859	Acioli Tesseroli	489,24	Apesar de ter sido emitido PCD para realização em diversos municípios, de acordo com os RDs e o CDV, a equipe desenvolveu os trabalhos de fiscalização no município de Campo Grande. Metrologista. Devolução das diárias do período de 15 a 20/10.

005/2007	860	Alberto do Amaral Gonçalves	394,86	Apesar de ter sido emitido PCD para realização em diversos municípios, de acordo com os RDs e o CDV, a equipe desenvolveu os trabalhos de fiscalização no município de Campo Grande. Motorista. Devolução das diárias do período de 15 a 20/10.
005/2007	865	Nilton Pinto Rodrigues	85,92	RD do dia 16/10 rasurado, o valo não confere. Após conferência apuramos que foram verificados e cobrados 06 instrumentos no valor total de R\$ 315,50. Apurando uma diferença de R\$ 14,00. De acordo com o CDV a equipe se deslocou para C. Grande no dia 15/10, e retornou para Dourados, não sendo emitido RD. Metrologista. De acordo com os RDs n.º 12.977 a 12.979, o local percorrido foi Naviraí, sendo que o CDV a equipe se deslocou para Campo Grande. De acordo com o CDV a equipe retornou para Dourados no dia 19, sendo que o período da viagem é de 15 a 20/10. Apresentar esclarecimentos quanto a rasura e a divergência de informações referente aos RDs, que diz que estavam em Naviraí e o CDV que diz que estavam em Campo Grande, bem como quanto a não emissão de RD no dia 15/10. Devolução da diária do dia 20/10.
005/2007	866	Armando José Rangel	85,92	RD do dia 16/10 rasurado, o valo não confere. Após conferência apuramos que foram verificados e cobrados 06 instrumentos no valor total de R\$ 315,50. Apurando uma diferença de R\$ 14,00. De acordo com o CDV a equipe se deslocou para C. Grande no dia 15/10, e retornou para Dourados, não sendo emitido RD. Metrologista. De acordo com os RDs n.º 12.977 a 12.979, o local percorrido foi Naviraí, sendo que o CDV a equipe se deslocou para Campo Grande. De acordo com o CDV a equipe retornou para Dourados no dia 19, sendo que o período da viagem é de 15 a 20/10. Apresentar esclarecimentos quanto a rasura e a divergência de informações referente aos RDs, que diz que estavam em Naviraí e o CDV que diz que estavam em Campo Grande, bem como quanto a não emissão de RD no dia 15/10. Devolução da diária do dia 20/10.
005/2007	867	Thiago dos Santos Gonçalves	85,92	No dia 15/10, de acordo com o CDV a equipe saiu às 8h com destino a Dourados, com hodômetro inicial de 120.710 e final 120.962, percorrendo 252km até às 18h, não sendo emitido RD. Conforme CDV a equipe retornou para C. Grande no dia 19/10. Não foi emitido RD para o dia 19/10 foi colocada data dupla no RD do dia 18/10. Motorista. Apresentar esclarecimentos referentes ao dia 15/10 e devolução de diária do dia 20/10.

005/2007	868	Luciana Boni Cogo	103,08	No dia 15/10, de acordo com o CDV a equipe saiu às 8h com destino a Dourados, com hodômetro inicial de 120.710 e final 120.962, percorrendo 252km até às 18h, não sendo emitido RD. Conforme CDV a equipe retornou para C. Grande no dia 19/10. Não foi emitido RD para o dia 19/10 foi colocada data dupla no RD do dia 18/10. Metrologista. Apresentar esclarecimentos referentes ao dia 15/10 e devolução de diária do dia 20/10.
005/2007	879	Paulo Roberto de Castro	85,92	De acordo com o CDV a equipe retornou no dia 19/10, bem como no RD n.º 9.690, de 19/10. Agente metrologico. Devolução de diária do dia 20.
005/2007	880	Hidelbrando Malheiros	85,92	De acordo com o CDV a equipe retornou no dia 19/10, bem como no RD n.º 9.690, de 19/10. Auxiliar metrologico. Devolução de diária do dia 20.
005/2007	881	Arinilson Gomes de Oliveira	103,08	De acordo com o CDV a equipe retornou para C. Grande no dia 19/10, sendo que o período da viagem era de 15 a 20/10. Agente metrologico. Devolução de diária do dia 20.
005/2007	882	Odon Cássio da Silva Lemos	85,92	De acordo com o CDV a equipe retornou para C. Grande no dia 19/10, sendo que o período da viagem era de 15 a 20/10. Auxiliar metrologico. Devolução de diária do dia 20.
005/2007	883	Márcio André Yamaura	489,24	De acordo com os RDs foram realizados no período serviços internos, ou seja no município de C. Grande. Agente metrologico. Devolução de diária do período de 15 a 20/10, em virtude dos RDs informarem que foi realizado Serviço Interno.
005/2007	884	Shiguenobu Satake	394,86	Não evidenciamos os RDs dos serviços realizados, bem como a viatura utilizada e/ou qualquer documentação comprobatória da realização da viagem. Devolução de diária do período de 15 a 20/10, em virtude dos RDs informarem que foi realizado Serviço Interno.
005/2007	891	Armando Espírito Santo Filho	85,92	De acordo com o CDV a equipe retornou no dia 26/10, sendo o período da viagem de 22 a 27/10, bem como não sendo emitido RD no dia 26/10. devolução da diária do dia 27/10.
005/2007	892	Irineu dos Santos	85,92	De acordo com o CDV a equipe retornou no dia 26/10, sendo o período da viagem de 22 a 27/10, bem como não sendo emitido RD no dia 26/10. devolução da diária do dia 27/10.
005/2007	907	Ari Ortiz Costa	140,76	De acordo com o CDV a equipe no dia 29 fez o trajeto C. Grande Aquidauana/Calbom/C. Grande, e no dia 30/10 fez fiscalização na ind. em C. Grande, e no dia 30 estava à disposição da C. Grande Diesel. Devolução de diária de 2 diárias.
005/2007	908	Leone Quinan de Oliveira	140,76	De acordo com o CDV a equipe no dia 29 fez o trajeto C. Grande Aquidauana/Calbom/C. Grande, e no dia 30/10 fez fiscalização na ind. em C. Grande, e no dia 30 estava à disposição da C. Grande Diesel. Devolução de diária de 2 diárias.

005/2007	1012	Arinilson Gomes de Oliveira	85,92	Apesar do PCD solicitar diárias do dia 19 ao 24/11, só há RDs dos dias 19,20,21 e 22/11. Pelo controle diário de viaturas, verificou-se fiscalização no dia 23/11, no entanto não há RD, portanto deve apresentar documentação relacionada aos trabalhos realizados no dia 23/11, caso contrário seja feita a devolução das diárias recebidas. No dia 23/11 retornou às 18h para a sua residência, levando somente dia 24/11 o carro para AEM/MS, portanto deve-se devolver 1 diária devido ao retorno antecipado.
005/2007	1013	Odon Cássio da Silva Lemos	85,92	Pelos detalhes do deslocamento identifica-se que o mesmo foi como auxiliar, de acordo com o PCD 1012. No dia 23/11 retornou às 18h para a sua residência, levando somente dia 24/11 o carro para AEM/MS, portanto deve-se devolver 1 diária devido ao retorno antecipado.
005/2007	1023	Marcos Luiz Pereira	85,92	De acordo com o controle diário de veículos, o mesmo estava em Campo Grande no dia 30/11 realizando fiscalização, portanto não fazia jus ao recebimento de diária, devendo devolvê-la.
005/2007	1024	Pedro Moura de Oliveira	85,92	De acordo com o controle diário de veículos, o mesmo estava em Campo Grande no dia 30/11 realizando fiscalização, portanto não fazia jus ao recebimento de diária.
005/2007	1105	Marcos Luiz Pereira	70,38	RDs somente 4 e 5/12. Primeiro e último dia para deslocamento. Identificamos pelo Controle de Viatura que no dia 6/12 o mesmo se deslocou com a viatura para sua casa, conforme descrição "casa marcos". Devendo assim apresentar as devidas justificativas.
005/2007	1106	Pedro Moura de Oliveira	70,38	RDs somente 4 e 5/12. Primeiro e último dia para deslocamento. Identificamos pelo Controle de Viatura que no dia 6/12 o mesmo se deslocou com a viatura para sua casa, conforme descrição "casa marcos". Devendo assim apresentar as devidas justificativas.
005/2007	1109	Nilton Pinto Rodrigues	140,76	Apesar do PCD ser de 3 a 6/12, só há RDs de 5 e 6/12, verificamos no CDV que nos dias 3 e 4/12 estavam em Dourados, local onde estão sediados, portanto não faz jus a estes dias.
005/2007	1110	Armando José Rangel	140,76	Apesar do PCD ser de 3 a 6/12, só há RDs de 5 e 6/12, verificamos no CDV que nos dias 3 e 4/12 estavam em Dourados, local onde estão sediados, portanto não faz jus a estes dias.
005/2007	1144	Acioli Tesseroli	350,16	PCD de 10 a 15/12, sendo que só há RD do dia 14/12. Conforme CDV, nos 10, 11 e 12/12 o mesmo estava em Campo Grande, bem como retornou no dia 14/12, não justificando diária para o dia 15/12, portanto deve apresentar documentação relacionada aos trabalhos realizados nestes dias, caso contrário seja feita a devolução das diárias recebidas.

005/2007	1145	Alberto do Amaral Gonçalves	281,52	PCD de 10 a 15/12, sendo que só há RD do dia 14/12. Conforme CDV, nos 10, 11 e 12/12 o mesmo estava em Campo Grande, bem como retornou no dia 14/12, não justificando diária para o dia 15/12, portanto deve apresentar documentação relacionada aos trabalhos realizados nestes dias, caso contrário seja feita a devolução das diárias recebidas.
005/2007	1150	Nilton Pinto Rodrigues	211,14	Dia 10, 14 e 15/12 em Dourados conforme CDV, não faz jus as diárias por ser lotado nesta regional, portanto deve apresentar documentação relacionada aos trabalhos realizados nos dias 11,12 e 13/11, caso contrário seja feita a devolução das diárias recebidas.
005/2007	1151	Armando José Rangel	211,14	Dia 10, 14 e 15/12 em Dourados conforme CDV, não faz jus as diárias por ser lotado nesta regional. , portanto deve apresentar documentação relacionada aos trabalhos realizados nos dias 11,12 e 13/11, caso contrário seja feita a devolução das diárias recebidas.
005/2007	1152	Thiago dos Santos Gonçalves	70,38	Verificamos que no dia 10/12 o mesmo estava em fiscalização em Campo Grande conforme RD 9390, não fazendo jus ao recebimento de diária.
005/2007	1153	Ademir Gonçalves da Silva	70,38	Verificamos que no dia 10/12 o mesmo estava em fiscalização em Campo Grande conforme RD 9390, não fazendo jus ao recebimento de diária.
005/2007	1179	Arinilson Gomes de Oliveira	70,38	Observamos que na Ida 10/12, CG/Nioaque, percorreu 205 KM em 9H. A Volta 14/12, Nioaque/CG, 182KM em 9H 30m. Conforme CDV, o mesmo estava em sua residência no dia 15/12, não fazendo jus ao recebimento de diária.
005/2007	1180	Odon Cássio da Silva Lemos	70,38	Observamos que na Ida 10/12, CG/Nioaque, percorreu 205 km em 9h. A Volta 14/12, Nioaque/CG, 182km em 9h 30m. Conforme CDV, o mesmo estava em sua residência no dia 15/12, não fazendo jus ao recebimento de diária..
005/2007	1192	Arinilson Gomes de Oliveira	87,54	Dia 26/11 de acordo com o CDV a viatura estava em Campo Grande, portanto não faz jus à diária.
010/2008	28	Alex Balero Lessa	85,92	Não consta relatório. Retorno antecipado em 01 dia. (15/02), conforme CDV. Devolução de 01 diária no valor de R\$ 85,92
010/2008	30	André Luiz Tenório Dantas	70,38	Conforme CDV o veículo permaneceu trocando pneus durante o dia 11/02 e seguiu viagem somente no dia 12/02. Devolução de 01 diária no valor de R\$ 85,92 (85,92-15,54 = 70,38)
010/2008	31	Everton Paini Malheiros	70,38	Conforme CDV o veículo permaneceu trocando pneus durante o dia 11/02 e seguiu viagem somente no dia 12/02.Devolução de 01 diária no valor de R\$ 85,92(85,92-15,54=70,38)
010/2008	46	Armando Espírito Santo Filho	85,92	Não consta RD para as datas supra citadas. Seu retorno se deu no dia 15/02. Solicitar devolução de 01 diária no valor de R\$ 85,92. Divergência de locais percorridos entre PCD e o CDV.

010/2008	47	Irineu dos Santos	85,92	Não consta RD para as datas supra citadas. Seu retorno se deu no dia 15/02. Solicitar devolução de 01 diária no valor de R\$ 85,92. Divergência de locais percorridos entre PCD e o CDV.
010/2008	57	Acioli Tesseroli	103,08	Retorno no dia 22/02 às 21h na sede, divergindo do PCD em 01 dia. Devolução de 01 diária no valor de R\$ 103,08. Não consta RD do dia 23/02.
010/2008	58	Alberto do Amaral Gonçalves	85,92	Servidor atuou como motorista. Retorno um dia antes do identificado no PCD. Devolução de 01 diária no valor de R\$ 85,92.
010/2008	65	Thiago dos Santos Gonçalves	85,92	RD de n.º 14804, foi utilizado para os dias 19, 20 e 21/02. Não consta RD para os dias 18 e 23/02. Retorno em 22/02 às 21h conforme CDV. Devolução de 01 diária no valor de R\$ 85,92.
010/2008	66	Ademir Gonçalves da Silva	85,92	Servidor atuou como motorista. Retorno antes do identificado no PCD. Solicitar devolução de 01 diária no valor de R\$ 85,92
010/2008	71	Paulo Roberto de Castro	85,92	Não consta RD dos dias 18 e 23/02, conforme diária emitida pelo PCD. Retorno se deu em 22/02 às 18h45min conforme CDV. Solicitar devolução de 01 diária no valor de R\$ 85,92.
010/2008	72	Hidelbrando Malheiros	85,92	Servidor atuou como motorista. Retorno antes do identificado no PCD. Solicitar devolução de 01 diária no valor de R\$ 85,92.
010/2008	76	Armando Espírito Santo Filho	156,30	Retorno no dia 22/02 e no dia 23 consta no CDV que o veículo foi para a oficina. Veículo saiu somente no dia 19/02. Devolução de 02 diárias no valor de R\$ 85,92 (cada). (171,84 - 15,54=156,30)
010/2008	77	Irineu dos Santos	156,30	Servidor atuou como motorista. Saída no dia 19/02 e retorno dia 22/02, conforme CDV. Devolução De 02 diárias no valor de R\$ 85,92 (cada) (171,84 - 15,54 = 156,30)
010/2008	80	Ricardo Borges	85,92	Identificamos somente 01 RD para os dias 11 a 20/02. Retorno em 22/02, antecipado em 01 dia. Devolução de 01 diária no valor de R\$ 85,92
010/2008	81	Valdeny Joaquim de Alencar	85,92	Servidor atuou como motorista. Retorno antecipado. Devolução de 01 diária no valor de R\$ 85,92.
010/2008	85	André Luiz Tenório Dantas	156,30	RD utilizado para os dias 18 a 22/02. Veículo retornou no dia 21/02 e saiu somente no dia 19/02, pois consta no CDV que o mesmo estava na oficina no dia 18/02. Solicitar a devolução de 02 diárias no valor de R\$ 85,92 (cada) (171,84 - 15,54 = 156,30)
010/2008	86	Everton Paini Malheiros	156,30	Servidor atuou como motorista e conforme CDV o veículo retornou no dia 21/02 e saiu no dia 19/02. Solicitar a devolução de 02 diárias no valor de R\$ 85,92(cada).(171,84-15,54=156,30)
010/2008	87	Odon Cássio da Silva Lemos	156,30	Servidor atuou como acompanhante dos PCD 85 e 86. Solicitar a devolução de 02 diárias no valor de R\$ 85,92 (cada) (171,84 - 15,54 = 156,30)

010/2008	103	Thiago dos Santos Gonçalves	70,38	Não consta RD para o dia 29. No dia 25 o mesmo efetuou fiscalização em sua origem, portanto solicitar a devolução de 01 diária no valor de R\$ 85,92, conforme consta no CDV. (85,92 - 15,54 = 70,38).
010/2008	104	Ademir Gonçalves da Silva	70,38	Servidor atuou como motorista. Permaneceu em sua origem no dia 25/02. Devolução de 01 diária no valor de R\$ 85,92. (85,92 - 15,54 = 70,38).
010/2008	134	Alberto Pires Gonçalves	103,08	RD consta fiscalização em Dourados, diferente do destino previsto no PCD. Não foi apresentado RD nos dias 7 e 8/3. Conforme CDV, a viatura retornou a Campo Grande no dia 7/3 às 8h40min. Justificar a divergência de destino constante no RD e PCD, e devolver a diária referente ao dia 8/3.
010/2008	135	Marcelo Figueiró da Silva	85,92	Motorista referente ao PCD 134. Conforme CDV, a viatura retornou a Campo Grande no dia 7/3 às 8h40min. Justificar a divergência de destino constante no RD e PCD, e devolver a diária referente ao dia 8/3.
010/2008	136	Acioli Tesseroli	190,62	RD do dia 3/3, conta anotação "viagem para Bataguassú". RD apresentado até o dia 6/3. Consta no CDV, o retorno da viatura à Campo Grande no dia 6/3 às 22h15min. Devem ser devolvidas 2 diárias referentes aos dias 7 e 8/8.
010/2008	137	Alberto do Amaral Gonçalves	156,30	Motorista referente ao PCD 136. RD do dia 3/3, conta anotação "viagem para Bataguassú". RD apresentado até o dia 6/3. Consta no CDV, o retorno da viatura à Campo Grande no dia 6/3 às 22h15min. Devem ser devolvidas 2 diárias referentes aos dias 7 e 8/8.
010/2008	138	Marcos Luiz Pereira	85,92	Não foi apresentada RD no dia 3/3, nem no dia 7/3. Consta no CDV no dia 3/3, ida para Coxim de 8h30min às 16h40min (8h) percorrendo 327Km. Conforme CDV, o retorno à Campo Grande ocorreu no dia 7/3 às 8h45min. Deve ser devolvida a diária referente ao dia 8/3 e justificar a ausência de RD no dia 3/3.
010/2008	139	Pedro Moura de Oliveira	85,92	Motorista referente ao PCD 138. Consta no CDV no dia 3/3, ida para Coxim de 8h30min às 16h40min (8h) percorrendo 327Km. Conforme CDV, o retorno à Campo Grande ocorreu no dia 7/3 às 8h45min. Deve ser devolvida a diária referente ao dia 8/3 e justificar a ausência de RD no dia 3/3.
010/2008	142	Nilton Pinto Rodrigues	199,26	RDs apresentados de 4 a 6/3. Dia 3/3 consta no CDV que a viatura esteve em Dourados. A saída da viatura para Caarapó, se deu no dia 4/3. Retorno para Dourados no dia 6/3 às 17h30min. Conforme o CDV, no dia 7/3, houve a saída da viatura para Campo Grande, e retornando no mesmo dia para Dourados, município onde o servidor está lotado.. Sendo assim, devem ser devolvidas as diárias dos dias 3 e 8/3, e meia-diária do dia 7/3. Apresentar justificativas pelas divergências apontadas.

010/2008	143	Armando José Rangel	199,26	Motorista referente ao PCD 142. Dia 3/3 consta no CDV que a viatura esteve em Dourados. A saída da viatura para Caarapó, se deu no dia 4/3. Retorno para Dourados no dia 6/3 às 17h30min. Conforme o CDV, no dia 7/3, houve a saída da viatura para Campo Grande, e retornando no mesmo dia para Dourados, município onde o servidor está lotado.. Sendo assim, devem ser devolvidas as diárias integrais dos dias 3 e 8/3, e meia-diária do dia 7/3. Apresentar justificativas pelas divergências apontadas.
010/2008	144	Thiago dos Santos Gonçalves	156,30	RDs apresentados de 3 a 6/3. CDV consta retorno à Campo Grande no dia 6/3. Dia 7/3, no CDV indica: "a serviço da Dirtec". Dia 8/3 não consta registro da viatura no CDV.. Deve ser devolvida a diária dos dias 7 e 8/3.
010/2008	145	Ademir Gonçalves da Silva	156,30	Motorista referente ao PCD 144. RDs apresentados de 3 a 6/3. CDV consta retorno à Campo Grande no dia 6/3. Dia 7/3, no CDV indica: "a serviço da Dirtec". Dia 8/3 não consta registro da viatura no CDV.. Devem ser devolvidas as diárias dos dias 7 e 8/3.
010/2008	146	Judicrei Rossate Cunha	394,86	RDs apresentados referem-se a fiscalização em Campo Grande. verificamos que a mesma informação consta do CDV, não tendo o metrologista se afastado da sede. Deve ser devolvida toda a diária recebida.
010/2008	147	Silas Rocha de Lima	394,86	Motorista referente ao PCD 146. RDs apresentados referem-se a fiscalização em Campo Grande, mesma informação consta do CDV, não tendo o metrologista se afastado da sede. Deve ser devolvida toda a diária recebida.
010/2008	148	Maurício Ferreira	85,92	RDs apresentados de 4 a 6/3. Percorreu 218 Km, em 6h, no dia 3/3. Conforme CDV, o retorno a Campo Grande foi no dia 7/3 com chegada às 11h, percorrendo 252Km, em 3h. Devendo portanto devolver a diária do dia 8/3 e justificar a divergência de tempo para percorrer distâncias parecidas nos dias 3 e 7/3.
010/2008	149	Paulo Jorge Toma	85,92	Motorista referente ao PCD 148. RDs apresentados de 4 a 6/3. Percorreu 218 Km, em 6h, no dia 3/3. Conforme CDV, o retorno a Campo Grande foi no dia 7/3 com chegada às 11h, percorrendo 252Km, em 3h. Devendo portanto devolver a diária do dia 8/3 e justificar a divergência de tempo para percorrer distâncias parecidas nos dias 3 e 7/3.
010/2008	150	Ari Ortiz Costa	156,30	RDs apresentados nos dias 3 a 6/3. Consta no CDV o retorno da viatura à Campo Grande no dia 6/3 às 22h10min. Devem ser devolvidas as diárias dos dias 7 e 8/3.
010/2008	151	Leone Quinan de Oliveira	156,30	Motorista referente ao PCD 150. RDs apresentados nos dias 3 a 6/3. Consta no CDV o retorno da viatura à Campo Grande no dia 6/3 às 22h10min. Devem ser devolvidas as diárias dos dias 7 e 8/3.

010/2008	152	Armando Espírito Santo Filho	156,30	RD apresentado apenas no dia 5/3. De acordo com o CDV, a viatura retornou a Campo Grande no dia 6/3. Devem ser devolvidas as diárias dos dias 7 e 8/3 e apresentada a comprovação da fiscalização nos demais dias.
010/2008	153	Irineu dos Santos	156,30	Motorista referente ao PCD 152. RD apresentado apenas no dia 5/3. De acordo com o CDV, a viatura retornou a Campo Grande no dia 6/3. Devem ser devolvidas as diárias dos dias 7 e 8/3 e apresentada a comprovação da fiscalização nos demais dias.
010/2008	154	Ivete da Silva	157,30	Motorista referente ao PCD 155. No CDV consta retorno à Campo Grande no dia 6/3. Devem ser devolvidas as diárias dos dias 7 e 8/3.
010/2008	155	Silvana Santos de Oliveira	158,30	RVs constam período de 3 a 6/3. No CDV consta retorno à Campo Grande no dia 6/3. Devem ser devolvidas as diárias dos dias 7 e 8/3.
010/2008	156	Ricardo Borges	158,30	Rds apresentados dia 3, 6 e 7/3. Somente no rd 13199 consta fiscalização em Camapuã, os demais constam Campo Grande. Viatura utilizada CDV consta saída no dia 3 e retorno a Campo Grande no dia 6/3 às 17h40min. Devem ser devolvidas as diárias dos dias 7 e 8/3.
010/2008	157	Valdeny Joaquim de Alencar	158,30	Motorista referente ao PCD 156. RDs apresentados dia 3, 6 e 7/3. Somente no RD 13199 consta fiscalização em Camapuã, os demais constam Campo Grande. Viatura utilizada CDV consta saída no dia 3 e retorno a Campo Grande no dia 6/3 às 17h40min. Devem ser devolvidas as diárias dos dias 7 e 8/3.
010/2008	158	Alex Balero Lessa	85,92	Consta no RD "Filizola - verificação inicial". O RD apresentado, consta os dias 3 a 7 e 10/3 no campo "data". Não consta registrado o nome do motorista, a placa da viatura e a quilometragem percorrida. Foram apresentados ainda os RDs 13951 e 13952 de 4 e 5/3, que indica como locais percorridos "Campo Grande - Dourados e Dourados - Campo Grande". Em análise ao CDV, constatamos que não há informação precisa do local percorrido, informando apenas "fiscalização". no dia 6/3 é informado no CDV que a viatura estava na oficina. não encontramos registro da viatura no CDV no dia 8/3.. Sendo assim, solicitamos apresentar justificativas pelo preenchimento incompleto do RD 13272, e pela emissão de RDs na mesma data, em locais diferentes, e ainda, a devolução da diária do dia 8/3, haja vista que não há registro da locomoção da viatura utilizada nesta data.

010/2008	159	José Fábio de Castro Santos	85,92	Motorista referente ao PCD 158. Foram apresentados os RDs 13951 e 13952 de 4 e 5/3, que indica como locais percorridos "Campo Grande - Dourados e Dourados - Cpo Grande". Em análise ao CDV, constatamos que não há informação precisa do local percorrido, informando apenas "fiscalização". no dia 6/3 é informado no CDV que a viatura estava na oficina. não encontramos registro da viatura no CDV no dia 8/3.. Sendo assim, solicitamos a devolução da diária do dia 8/3, haja vista que não há registro da locomoção da viatura utilizada nesta data.
010/2008	176	Nilton Pinto Rodrigues	85,92	RDs apresentadas do dia 11 ao dia 14/3. Consta no CDV que no dia 10/3 a viatura ainda estava em Dourados, onde está lotado o servidor. O deslocamento iniciou no dia 11/3 às 7h30min. Deve ser devolvida a diária do dia 10/3.
010/2008	177	Armando José Rangel	85,92	Motorista referente ao PCD 176. Rds apresentadas do dia 11 ao dia 14/3. Consta no CDV que no dia 10/3 a viatura ainda estava em Dourados, onde está lotado o servidor. O deslocamento iniciou no dia 11/3 às 7h30min. Deve ser devolvida a diária do dia 10/3.
010/2008	184	Paulo Roberto de Castro	85,92	RDs apresentadas contemplam apenas os dias 12 a 14/3. De acordo com o CDV, o retorno à Campo Grande foi no dia 14/3 às 18h. Não consta anotação do veículo no CDV do dia 15/3. Apresentar justificativas pela não apresentação do RD no dia 11/3, devolver a diária do dia 15/3.
010/2008	185	Hidelbrando Malheiros	85,92	Motorista referente ao PCD 184. RDs apresentadas contemplam apenas os dias 12 a 14/3. De acordo com o CDV, o retorno à Campo Grande foi no dia 14/3 às 18h. Não consta anotação do veículo no CDV do dia 15/3. Apresentar justificativas pela não apresentação do RD no dia 11/3, devolver a diária do dia 15/3.
010/2008	193	Ricardo Borges	156,30	Foram verificados vários Laudos de exame quantitativo de produtos pré-medidos. consta no CDV que no dia 10/3, foi realizada fiscalização em Cpo Grande. Constatamos que a saída da viatura para o destino da fiscalização ocorreu no dia 11/3, conforme CDV. Retorno no dia 14/3 às 21h15min.. Sendo assim, solicitamos a devolução da diária referente ao dia 10 e 15/3.
010/2008	194	Valdeny Joaquim de Alencar	156,30	Motorista referente ao PCD 194. consta no CDV que no dia 10/3, foi realizada fiscalização em Cpo Grande. Constatamos que a saída da viatura para o destino da fiscalização ocorreu no dia 11/3, conforme CDV. Retorno no dia 14/3 às 21h15min.. Sendo assim, solicitamos a devolução da diária referente ao dia 10 e 15/3.
010/2008	203	Acioli Tesseroli	87,54	RDs apresentadas até o dia 19/3. Conforme CDV, o retorno da viatura à Cpo Grande foi no dia 19/3 às 12h20min.. Deve ser devolvida a diária do dia 20/3.

010/2008	204	Alberto do Amaral Gonçalves	70,38	Motorista referente ao PCD 203. RDs apresentadas até o dia 19/3. Conforme CDV, o retorno da viatura à Campo Grande foi no dia 19/3 às 12h20min.. Deve ser devolvida a diária do dia 20/3.
010/2008	215	Paulo Roberto de Castro	140,76	RDs apresentados dia 18 e 19. CDV informa que no dia 17/3 a viatura estava na oficina e banco. O deslocamento, conforme CDV, ocorreu no dia 18/3. Consta no CDV o retorno à sede no dia 19/3 às 9h. Devem ser devolvidas as diárias dos dias 17 e 20/3.
010/2008	216	Hidelbrando Malheiros	140,76	Motorista referente ao PCD 215. RDs apresentados dia 18 e 19. CDV informa que no dia 17/3 a viatura estava na oficina e banco. O deslocamento, conforme CDV, ocorreu no dia 18/3. Consta no CDV o retorno à sede no dia 19/3 às 9h. Devem ser devolvidas as diárias dos dias 17 e 20/3.
010/2008	218	Ari Ortiz Costa	70,38	RDs 17 a 19/3. Consta no CDV o retorno a Campo Grande no dia 19/3 às 12h40min do dia 19/3, devendo portanto devolver a diária do dia 20/3.
010/2008	219	Leone Quinan de Oliveira	70,38	Motorista referente ao PCD 218. RDs 17 a 19/3. Consta no CDV o retorno a Campo Grande no dia 19/3 às 12h40min do dia 19/3, devendo portanto devolver a diária do dia 20/3.
010/2008	226	Ivete da Silva	238,56	Motorista referente ao PCD 227. O CDV apresentado referente a viatura HQH-8848, demonstra que nos dias 17 a 18/3 a mesma estava em Campo Grande. Não encontramos registro da viatura nos dias 19 e 20/3. Diante dos fatos, que comprova a realização da fiscalização em Campo Grande, deve ser devolvida toda a diária, posto que não houve o afastamento.
010/2008	227	Silvana Santos de Oliveira	238,56	RVs apresentada dia 17 e 18/3 Constam local da fiscalização Campo Grande. CDV demonstra que nos dias 17 a 18/3 a viatura estava em Campo Grande. RD n.º 10184, de 19/3, informa a viatura placa HQH-8848, sendo que no CDV não consta registro desta viatura neste dia. Diante dos fatos, que comprova a realização da fiscalização em Campo Grande, deve ser devolvida toda a diária, posto que não houve o afastamento.
010/2008	238	Paulo Roberto de Castro	85,92	RDs informados referem-se aos dias 25 a 27/3. Constatamos no CDV, o retorno à Campo Grande no dia 28/3 às 19h. Deve ser devolvida a diária do dia 29/3
010/2008	239	Hidelbrando Malheiros	85,92	Motorista referente ao PCD 238. Constatamos no CDV, o retorno à Campo Grande no dia 28/3 às 19h. Deve ser devolvida a diária do dia 29/3
010/2008	249	Alex Balero Lessa	85,92	RD 13274, apresenta no campo - data - os dias 24 a 28 e 31/3; no campo - locais percorridos - Campo Grande - Verificação inicial, indicando que a fiscalização nestes dias ocorreu em Campo Grande. Os demais RDs foram emitidos diariamente do dia 25 a 28/3, e apresenta como local percorrido, os municípios de Dourados e Itaporã. O CDV indica na coluna - serviço executado - apenas "fiscalização", e no dia 28/3 "Fiscalização/Oficina. Não há registro da viatura no CDV, no dia 29/3. Deve portanto ser devolvida a diária do dia 29/3.

010/2008	250	José Fábio de Castro Santos	85,92	Motorista referente ao PCD 249. O CDV indica na coluna - serviço executado - apenas "fiscalização", e no dia 28/3 "Fiscalização/Oficina. Não há registro da viatura no CDV, no dia 29/3. Deve portanto ser devolvida a diária do dia 29/3.
010/2008	251	André Luiz Tenório Dantas	70,38	RD apresenta no campo - data - de 24/3 a 29/3, não informa quilometragem saída, chegada e percorrida. De acordo com o CDV, a viatura saiu da Campo Grande no dia 25/3, não havendo registro da mesma no dia 24/3. Portanto deve ser devolvida a diária referente ao dia 24/3.
010/2008	252	Odon Cássio da Silva Lemos	70,38	Motorista referente ao PCD 251. De acordo com o CDV, a viatura saiu da Campo Grande no dia 25/3, não havendo registro da mesma no dia 24/3. Portanto deve ser devolvida a diária referente ao dia 24/3.
010/2008	266	Alberto Pires Gonçalves	103,08	RDs apresentados de 1 a 3/4. Conforme CDV, o retorno a Campo Grande foi no dia 4/4, às 21h30min. Devendo portanto devolver a diária do dia 5/4
010/2008	267	Marcelo Figueiró da Silva	85,92	Motorista referente ao PCD 266. Conforme CDV, o retorno a Campo Grande foi no dia 4/4, às 21h30min. Devendo portanto devolver a diária do dia 5/4
010/2008	270	Ari Ortiz Costa	85,92	RD apresentado nos dias 1 a 4/4. RDs constam fiscalização em Maracaju, diferente do destino previsto no PCD. Consta do CDV o retorno a Campo Grande no dia 4/4. Não consta registro da viatura no dia 5/4, no CDV. Deve ser devolvida a diária do dia 5/4 e justificado a fiscalização em local diferente daquele descrito no PCD.
010/2008	271	Leone Quinan de Oliveira	85,92	Motorista referente ao PCD 270. RDs constam fiscalização em Maracaju, diferente do destino previsto no PCD. Consta do CDV o retorno a Campo Grande no dia 4/4. Não consta registro da viatura no dia 5/4, no CDV. Deve ser devolvida a diária do dia 5/4 e justificado a fiscalização em local diferente daquele descrito no PCD.
010/2008	272	Armando Espírito Santo Filho	85,92	RDs apresentados dos dias 2 a 4/4. Conforme CDV, o retorno à Campo Grande ocorreu no dia 4/4, às 15h, devendo portanto ser devolvida a diária do dia 5/4.
010/2008	273	Irineu dos Santos	85,92	Motorista referente ao PCD 273. Conforme CDV, o retorno à Campo Grande ocorreu no dia 4/4, às 15h, devendo portanto ser devolvida a diária do dia 5/4.
010/2008	278	Alex Balero Lessa	151,39	RDs apresentados referem-se aos dias 1 a 3/4. No CDV consta o retorno a Campo Grande no dia 3/4 às 17h. Encontramos ainda o RD 13275 o qual no campo -locais percorridos- consta "Filizola - Verificação Inicial", emitido para os dias 1 a 4 e 7 a 10/4. No RD 13275 não consta informações de placa de veículo, nem quilometragem. Devem ser devolvidas as diárias dos dias 4 e 5/4 e apresentar justificativas pela emissão de RD no mesmo período do afastamento, com objeto diferente daquele proposto no PCD, e pelo preenchimento incompleto do mesmo.

010/2008	279	José Fábio de Castro Santos	149,93	Motorista referente ao PCD 278. RDs apresentados referem-se aos dias 1 a 3/4. No CDV consta o retorno a Campo Grande no dia 3/4 às 17h. Devem ser devolvidas as diárias dos dias 4 e 5/4.
010/2008	285	Marcos Luiz Pereira	153,45	RDS apresentados informam a fiscalização em Campo grande. Conforme CDV, a viatura esteve somente em Campo Grande. Sendo assim, deve ser devolvida toda a diária recebida.
010/2008	286	Pedro Moura de Oliveira	153,45	Motorista referente ao PCD 285. RDS apresentados informam a fiscalização em Campo grande. Conforme CDV, a viatura esteve somente em Campo Grande. Sendo assim, deve ser devolvida toda a diária recebida.
010/2008	291	Acioli Tesseroli	82,63	RDs apresentam datas de 8 a 11/4, sendo que o referente ao dia 8 consta "viagem para Nova Andradina". Conforme CDV, o deslocamento da sede ocorreu no dia 8/4. Conforme CDV, no dia 8/4, a viatura percorreu 323Km em 7h10min, e no dia 12/4, percorreu a mesma distância em 5h. Devendo portanto ser devolvida a diária do dia 7/4, e justificado o tempo gasto na ida para percorrer a mesma distância do retorno.
010/2008	292	Alberto do Amaral Gonçalves	65,47	Motorista referente ao PCD 290. Conforme CDV, o deslocamento da sede ocorreu no dia 8/4. Conforme CDV, no dia 8/4, a viatura percorreu 323Km em 7h10min, e no dia 12/4, percorreu a mesma distância em 5h. Devendo portanto ser devolvida a diária do dia 7/4, e justificado o tempo gasto na ida para percorrer a mesma distância do retorno.
010/2008	293	Marcos Luiz Pereira	65,47	RDs apresentam as datas de 8 a 11/4. De acordo com o CDV o deslocamento da sede ocorreu no dia 8/4. Deve ser devolvida a diária do dia 7/4.
010/2008	294	Pedro Moura de Oliveira	65,47	Motorista referente ao PCD 293. De acordo com o CDV, o deslocamento da sede ocorreu no dia 8/4. Deve ser devolvida a diária do dia 7/4.
010/2008	297	Thiago dos Santos Gonçalves	151,39	RDs apresentados referem-se aos dias 8 a 11/4. O RD 14825, de 8/4 consta no campo -locais percorridos- saída Campo Grande, Rod, Fisc. Amambaí. Conforme CDV, o deslocamento da viatura saindo da sede, ocorreu no dia 8/4 e o retorno à sede no dia 11/4, chegando às 19h40min. Deve portanto ser devolvida a diária dos dias 7 e 12/4.
010/2008	298	Ademir Gonçalves da Silva	151,39	Motorista referente ao PCD 297. O RD 14825, de 8/4 consta no campo -locais percorridos- saída Campo Grande, Rod, Fisc. Amambaí. Conforme CDV, o deslocamento da viatura saindo da sede, ocorreu no dia 8/4 e o retorno à sede no dia 11/4, chegando às 19h40min. Devem, portanto, ser devolvidas as diárias dos dias 7 e 12/4.

010/2008	299	Judicrei Rossate Cunha	42,96	Foi apresentado o RD do dia 8/4. Foi identificado devolução da diária no valor de 239,37, sem justificativa. Conforme o CDV, houve o deslocamento da viatura utilizada nos dias 7 e 8/4. Portanto, 1,5 diária, que corresponde a o valor de R\$ 87,98, já com o desconto do auxílio alimentação. Devendo ter sido devolvido o valor de R\$ 282,33. Porém, como houve a devolução de R\$ 239,37, resta ainda ser devolvido R\$ 42,96, referente a meia diária do dia 8/4, quando do retorno, conforme a legislação.. Apresentar a justificativa quando da devolução de diárias.
010/2008	301	Maurício Ferreira	65,47	RDs apresentados de 8 a 11/4. conforme CDV consta no dia 7/4 "reunião sinpetro". De acordo com CDV, o deslocamento da sede ocorreu no dia 8/4. Deve ser devolvida a diária do dia 7/4.
010/2008	302	Paulo Jorge Toma	65,47	Motorista referente ao PCD 301. conforme CDV consta no dia 7/4 "reunião sinpetro". De acordo com CDV, o deslocamento da sede ocorreu no dia 8/4. Deve ser devolvida a diária do dia 7/4.
010/2008	303	Paulo Roberto de Castro	151,39	RDs apresentados de 8 a 11/4. conforme CDV, o deslocamento de saída da sede, ocorreu no dia 8/4 e o retorno no dia 11/4. Devolução das diárias dos dias 7 e 12/4.
010/2008	304	Hidelbrando Malheiros	151,39	Motorista referente ao PCD 303. Conforme CDV, o deslocamento de saída da sede, ocorreu no dia 8/4 e o retorno no dia 11/4. Devolução das diárias dos dias 7 e 12/4.
010/2008	306	Ari Ortiz Costa	65,47	RDs apresentados de 8 a 11/4. Conforme CDV, o deslocamento de saída da sede, ocorreu no dia 8/4. É informado no RD que no dia 7/4 houve uma reunião com Dr. Sérgio e o pessoal técnico do RJ. Deve portanto ser devolvida a diária do dia 7.
010/2008	307	Leone Quinan de Oliveira	65,47	Motorista referente ao PCD 306. Conforme CDV, o deslocamento de saída da sede, ocorreu no dia 8/4. É informado no RD que no dia 7/4 houve uma reunião com Dr. Sérgio e o pessoal técnico do RJ. Deve portanto ser devolvida a diária do dia 7.
010/2008	308	Armando Espírito Santo Filho	151,39	RDs apresentados de 8, 10 e 11/4. conforme CDV, o deslocamento de saída da sede, ocorreu no dia 8/4 e o retorno no dia 11/4. Deve portanto ser devolvida a diária dos dias 7 e 12/4.
010/2008	309	Irineu dos Santos	151,39	Motorista referente ao PCD 308. conforme CDV, o deslocamento de saída da sede, ocorreu no dia 8/4 e o retorno no dia 11/4. Devolução das diárias dos dias 7 e 12/4.

010/2008	312	Ricardo Borges	151,39	RDs apresentados de 9 a 11/4. Conforme CDV, o deslocamento de saída da viatura ocorreu no dia 8/4 e o retorno consta dia 11/4. Verificamos o RD 13276, que apresenta as datas 11, 14 a 19/4, no campo "data", e verificação inicial - filizola, no campo "locais percorridos". Deve ser justificado a emissão de RD com objeto diferente daquele proposto no PCD, e devolvido a diária dos dias 7 e 12/4.
010/2008	313	Valdeny Joaquim de Alencar	151,39	Motorista referente ao PCD 312. RDs apresentados de 9 a 11/4. Conforme CDV, o deslocamento de saída da viatura ocorreu no dia 8/4 e o retorno consta dia 11/4. Verificamos o RD 13276, que apresenta as datas 11, 14 a 19/4, no campo "data", e verificação inicial - filizola, no campo "locais percorridos". Deve ser justificado a emissão de RD com objeto diferente daquele proposto no PCD, e devolvido a diária dos dias 7 e 12/4.
010/2008	314	André Luiz Tenório Dantas	65,47	É apresentado somente um RD para os dias 8/4 a 12/4/08. De acordo com o CDV, a viatura se deslocou de Campo Grande no dia 8/4. Deve ser devolvida a diária do dia 7/4.
010/2008	315	Odon Cássio da Silva Lemos	63,29	Motorista referente ao PCD 314. É apresentado somente um RD para os dias 8/4 a 12/4/08. De acordo com o CDV, a viatura se deslocou de Campo Grande no dia 8/4. Deve ser devolvida a diária do dia 7/4.
010/2008	316	Helena Coelho de Oliveira	65,47	RD apresentados de 7 a 12/4. sendo que consta a saída da viatura de Campo Grande apenas no dia 8/4 às 8h. Os termos de coleta que acompanham a RD constam a data a partir de 8/4, tendo uma inclusive sido emitida em Campo Grande no dia 8/4. Deve ser devolvida a diária do dia 7/4.
010/2008	317	Rosa Malene Kruki de Souza	63,99	Motorista referente ao PCD 316. RD apresentados de 7 a 12/4. sendo que consta a saída da viatura de Campo Grande apenas no dia 8/4 às 8h. Os termos de coleta que acompanham a RD constam a data a partir de 8/4, tendo uma inclusive sido emitida em Campo Grande no dia 8/4. Deve ser devolvida a diária do dia 7/4.
010/2008	327	Nilton Pinto Rodrigues	216,86	RD 13050, de 14/4 informa nos locais percorridos - escritório regional de Dourados. dia 14 e 15/4 consta no CDV que o veículo estava em Dourados. Dia 15/4 não foi apresentado RD e CDV informa na coluna -serviços executados- "Dourados". Dia 16/4 identificamos no CDV, o deslocamento de Dourados para Vicentina e no dia 18/4, o deslocamento de Naviraí e o retorno para Dourados. Devolução das diárias dos dias 14, 15 e 19/4.

010/2008	328	Armando José Rangel	216,86	Motorista referente ao PCD 327. RD 13050, de 14/4 informa nos locais percorridos - escritório regional de Dourados. dia 14 e 15/4 consta no CDV que o veículo estava em Dourados. Dia 15/4 não foi apresentado RD e CDV informa na coluna -serviços executados- "Dourados". Dia 16/4 identificamos no CDV, o deslocamento de Dourados para Vicentina e no dia 18/4, o deslocamento de Naviraí e o retorno para Dourados. Devolução das diárias dos dias 14, 15 e 19/4.
010/2008	329	Thiago dos Santos Gonçalves	85,92	RDs 14830 (15 e 16/4) e 14831 (17 e 18/4). Consta no CDV o retorno da viatura à Campo Grande no dia 18/4. Deve ser devolvida a diária do dia 19/4.
010/2008	330	Ademir Gonçalves da Silva	85,92	Motorista referente ao PCD 329. Consta no CDV o retorno da viatura à Campo Grande no dia 18/4. Deve ser devolvida a diária do dia 19/4.
010/2008	335	Paulo Roberto de Castro	85,92	RDs apresentados de 15 a 18/4. No CDV consta a ida no dia 14/4 sem ter sido apresentado o RD. É registrado no CDV, o retorno à Campo Grande no dia 18/4 às 14h30min. Deve ser devolvida a diária do dia 19/4.
010/2008	336	Hidelbrando Malheiros	85,92	Motorista referente ao PCD 335. No CDV consta a ida no dia 14/4 sem ter sido apresentado o RD. É registrado no CDV, o retorno à Campo Grande no dia 18/4 às 14h30min. Deve ser devolvida a diária do dia 19/4.
010/2008	340	Armando Espírito Santo Filho	216,86	RDs apresentados de 16 a 18/4. Não consta registro da viatura no dia 14/4 no CDV. O registro no CDV, do dia 15/4 indica que o veículo estava na oficina, posto e residência. Dia 16/4, no CDV, consta a ida para Chapadão do Sul. Consta o retorno à Campo Grande no dia 18/4 , chegando às 15h, de acordo com o CDV. Devolução das diárias dos dias 14, 15 e 19/4.
010/2008	341	Irineu dos Santos	216,86	Motorista referente ao PCD 340. Não consta registro da viatura no dia 14/4 no CDV. O registro no CDV, do dia 15/4 indica que o veículo estava na oficina, posto e residência. Dia 16/4, no CDV, consta a ida para Chapadão do Sul. Consta o retorno à Campo Grande no dia 18/4 , chegando às 15h, de acordo com o CDV. Devolução das diárias dos dias 14, 15 e 19/4.
010/2008	346	Ricardo Borges	370,31	RDS apresentadas constam como locais percorridos "fiscalização". De acordo com o CDV, nos dias 14 a 17/4, a coluna serviço executado, demonstra que o serviço foi todo executado em Campo Grande. No dia 18/4, consta "Inmetro/Posto", e no dia 17/4 consta "C.G/filizola/fisc.", conforme CDV. Deve ser devolvida toda a diária e justificado o motivo da controvérsia de informações.

010/2008	347	Valdeny Joaquim de Alencar	370,31	Motorista referente ao PCD 346. RDS apresentadas constam como locais percorridos "fiscalização". De acordo com o CDV, nos dias 14 a 17/4, a coluna serviço executado, demonstra que o serviço foi todo executado em Campo Grande. No dia 18/4, consta "Inmetro/Posto", e no dia 17/4 consta "C.G/filizola/fisc.", conforme CDV. Deve ser devolvida toda a diária e justificado o motivo da controvérsia de informações.
010/2008	348	Alex Balero Lessa	85,92	RDs apresentados de 14 a 18/4. É informado no CDV o retorno à Campo Grande no dia 18/4 às 17h30min. Deve ser devolvida a diária do dia 18/4.
010/2008	349	José Fábio de Castro Santos	85,92	Motorista referente ao PCD 348. É informado no CDV o retorno à Campo Grande no dia 18/4 às 17h30min. Deve ser devolvida a diária do dia 18/4.
010/2008	354	Reinaldo Soares Tinoco	82,63	RD emitido no dia 17/4/08. O CDV informa que a viatura utilizada foi para Naviraí no dia 14/4 e retornou à Campo Grande no dia 15/4. Deve ser devolvida a diária do dia 16/4.
010/2008	355	José Olinto Machado Silveira	65,47	Motorista referente ao PCD 354. RD emitido no dia 17/4/08. O CDV informa que a viatura utilizada foi para Naviraí no dia 14/4 e retornou à Campo Grande no dia 15/4. Deve ser devolvida a diária do dia 16/4.
010/2008	356	Márcio André Yamaura	113,72	RDs apresentados apresentam nos locais percorridos: "serviços internos". Não especifica a viatura, motorista, quilometragem. entendemos que não houve afastamento. Portanto deve ser devolvida toda a diária.
010/2008	367	Nilton Pinto Rodrigues	151,39	RDs apresentados de 23 e 24/4. Conforme CDV, o deslocamento de Dourados foi no dia 23/4. O retorno para Dourados ocorreu no dia 25/4 chegando às 8h25min. Devolução das diárias dos dias 22 e 26/4.
010/2008	368	Armando José Rangel	151,39	Motorista referente ao PCD 367. Conforme CDV, o deslocamento de Dourados foi no dia 23/4. O retorno para Dourados ocorreu no dia 25/4 chegando às 8h25min. Devolução das diárias dos dias 22 e 26/4.
010/2008	369	Thiago dos Santos Gonçalves	85,92	RDs apresentados de 23 a 25/4. RD 14832 e 14833 não apresentam a placa da viatura utilizada. Conforme o CDV, o deslocamento da viatura para o destino proposto no PCD, ocorreu no dia 22/4, e o retorno ocorreu no dia 25/4 às 21h30min. Deve ser devolvida a diária do dia 26/4.
010/2008	370	Ademir Gonçalves da Silva	85,92	Motorista referente ao PCD 369. RD 14832 e 14833 não apresentam a placa da viatura utilizada. Conforme o CDV, o deslocamento da viatura para o destino proposto no PCD, ocorreu no dia 22/4, e o retorno ocorreu no dia 25/4 às 21h30min. Deve ser devolvida a diária do dia 26/4.

010/2008	373	Paulo Roberto de Castro	85,92	RDs apresentados de 22 a 25/4. No dia 25/4 consta no RD -Locais percorridos- "Corumbá-Campo Grande". No CDV, consta o retorno a Campo Grande no dia 25/4 às 22h40min. Deve ser devolvida a diária do dia 26/4.
010/2008	374	Hidelbrando Malheiros	85,92	Motorista referente ao PCD 373. No dia 25/4 consta no RD -Locais percorridos- "Corumbá-Campo Grande". No CDV, consta o retorno a Campo Grande no dia 25/4 às 22h40min. Deve ser devolvida a diária do dia 26/4.
010/2008	378	Armando Espírito Santo Filho	85,92	RDs apresentados de 22 a 25/4. No CDV consta o retorno da viatura a Campo Grande no dia 25/4. deve ser devolvida a diária do dia 26/4.
010/2008	379	Irineu dos Santos	85,92	Motorista referente ao PCD 378. No CDV consta o retorno da viatura a Campo Grande no dia 25/4. deve ser devolvida a diária do dia 26/4.
010/2008	384	Ricardo Borges	85,92	RDs apresentados de 22 a 25/4. Conforme CDV, no dia 25/4, consta o retorno à Campo Grande às 16h. Verificamos a RD 13277, que apresenta os dias 22 a 26, 28 a 30/4 - verificação inicial - filizola - 1727 instrumentos - R\$ 36.795,90, ausência da informação do nome do motorista, placa de veículo, quilometragem. Deve ser devolvida a diária do dia 26/4 e apresentar justificativas pela emissão de RD no mesmo período de afastamento, no qual o objeto é diferente do proposto no PCD.
010/2008	385	Valdeny Joaquim de Alencar	85,92	Motorista referente ao PCD 384. Conforme CDV, no dia 25/4, consta o retorno à Campo Grande às 16h. Deve ser devolvida a diária do dia 26/4.
010/2008	405	Acioli Tesseroli	82,63	RDs apresentados de 28 a 30. RD 14999, de 28/4 consta observação "viagem para Rio Brilhante". RD 15401, de 30/4 consta nos locais percorridos que a fiscalização foi em Campo Grande. Conforme CDV, o deslocamento de saída da viatura de Campo Grande ocorreu no dia 28/4 às 15h e o retorno ocorreu no dia 29/4. Verificamos ainda, que no dia 30/4, no CDV, consta a fiscalização em Campo Grande. Deve ser devolvida a diária do dia 30/4.
010/2008	406	Alberto do Amaral Gonçalves	65,47	Motorista referente ao PCD 405. Conforme CDV, o deslocamento de saída da viatura de Campo Grande ocorreu no dia 28/4 às 15h e o retorno ocorreu no dia 29/4. Verificamos ainda, que no dia 30/4, no CDV, consta a fiscalização em Campo Grande. Deve ser devolvida a diária do dia 30/4.
010/2008	407	Marcos Luiz Pereira	153,45	Os RDs apresentados informam locais percorridos "Campo Grande". O CDV informa que a viatura informada no RD executou serviços apenas em Campo Grande. Portanto deve ser devolvida toda a diária recebida.
010/2008	408	Pedro Moura de Oliveira	153,45	Motorista referente ao PCD 407. Os RDs apresentados informam locais percorridos "Campo Grande". O CDV informa que a viatura informada no RD executou serviços apenas em Campo Grande. Portanto deve ser devolvida toda a diária recebida.

010/2008	411	Nilton Pinto Rodrigues	153,45	Só encontramos o RD referente ao dia 28/4, tendo como locais percorridos "Escritório Regional de Dourados-MS". O RD não registra quilometragem e placa de veículo, contudo, em análise ao CDV da viatura utilizada pelo servidor, verificamos que no período de afastamento do PCD, a mesma esteve prestando serviços em Dourados, onde está lotado o servidor. Portanto, deve ser devolvida toda a diária recebida e justificado o motivo da não realização da viagem.
010/2008	412	Armando José Rangel	153,45	Motorista referente ao PCD 411. Só encontramos o RD referente ao dia 28/4, tendo como locais percorridos "Escritório Regional de Dourados-MS". O RD não registra quilometragem e placa de veículo, contudo, em análise ao CDV da viatura utilizada pelo servidor, verificamos que no período de afastamento do PCD, a mesma esteve prestando serviços em Dourados, onde está lotado o servidor. Portanto, deve ser devolvida toda a diária recebida e justificado o motivo da não realização da viagem.
010/2008	417	Paulo Roberto de Castro	153,45	RDs apresentados de 29 e 30/4. RDs indicam nos locais percorridos "fisc. C. Grande. No CDV da viatura apresentada, consta fiscalização Campo Grande. Deve ser devolvida toda a diária.
010/2008	418	Hidelbrando Malheiros	153,45	Motorista referente ao PCD 417. RDs apresentados de 29 e 30/4. RDs indicam nos locais percorridos "fisc. C. Grande. No CDV da viatura apresentada, consta fiscalização Campo Grande. Deve ser devolvida toda a diária.
010/2008	437	Acioli Tesseroli	103,08	Não consta RD para os dias 08/09 e 10/05. Segundo CDV último dia trabalhado foi dia 09/05. O RD de n.º 15402, não consta serviço executado e sim uma obs de que foi feita a viagem para Glória de Dourados. Devolução De 01 diária no valor de R\$ 103,08
010/2008	438	Alberto do Amaral Gonçalves	85,92	Servidor atuou como motorista. Conforme RD último dia trabalhado se deu em 09/05/08. Devolução De 01 diária no valor de R\$ 85,92
010/2008	443	Nilton Pinto Rodrigues	130,94	Não consta RD para os dias 05, 06 e 10/05. Conforme CDV o mesmo permaneceu em Dourados (sua origem) nos dias 05 e 06/05/2008. Devolução De 02 diárias no valor de R\$ 85,92 (cada). (171,84 - 40,90 = 130,94).
010/2008	444	Armando José Rangel	130,94	Servidor atuou como motorista. E atuou na cidade de origem nos dias 05 e 06/05/2008. Devolução de 02 diárias no valor de R\$ 85,92 (cada). (171,84 - 40,90 = 130,94)
010/2008	449	Armando Espírito Santo Filho	151,39	Não consta RD para o dia 10/05. Conforme CDV o veículo retornou dia 08/05 e foi para a oficina, porém na ordem de serviço da oficina o mesmo entrou no dia 12/05 e saiu dia 13/05. Devolução de 02 diárias referente aos dias 09 e 10/05, no valor de R\$ 85,92(cada). Informações de metrologista e motoristas não estão coincidindo conforme documentos comprobatórios. (171,84 - 20,45 = 151,39).

010/2008	450	Irineu dos Santos	151,39	Servidor atuou como motorista. Retorno antecipado em 02 dias. Devolução de 02 diárias no valor de R\$ 85,92 (cada) referentes aos dias 09 e 10/05. Informações de metrologista e motoristas não estão coincidindo. (171,84-20,45=151,39)
010/2008	453	Ricardo Borges	85,92	Conforme CDV veículo retornou em 09/05 às 19h e 50 min. Antecipado em 01 dia. Devolução de 01 diária no valor de R\$ 85,92.
010/2008	454	Valdeny Joaquim de Alencar	85,92	Servidor atuou como Motorista referente ao PCD 453. Retorno antecipado em 01 dia. Devolução de 01 diária no valor de R\$ 85,92.
010/2008	455	Alex Balero Lessa	85,92	Conforme CDV o retorno foi antecipado em 01 dia. Devolução de 01 diária no valor de R\$ 85,92.
010/2008	456	José Fábio de Castro Santos	85,92	Servidor atuou como Motorista referente ao PCD 455. Retorno antecipado em 01 dia. Devolução de 01 diária no valor de R\$ 85,92.
010/2008	472	Alberto Pires Gonçalves	206,16	Ausência de RD referente aos dias 10, 11 e 17/05. O servidor já havia recebido diária referente ao dia 10/05, conforme PCD n.º 435. Conforme CDV, a viatura só se deslocou em 12/05/2008. Devolução de 02 diárias no valor de R\$ 103,08 (cada)
010/2008	473	Marcelo Figueiró da Silva	171,84	Servidor atuou como Motorista referente ao PCD 472. Conforme CDV, a viatura só se deslocou em 12/05/2008. Devolução de 02 diárias no valor de 85,92 (cada). Uma referente ao dia 10/05, pois, de acordo com o PCD n.º 436, a diária referente a este dia já foi concedida, e do dia 11/05.
010/2008	474	Acioli Tesseroli	206,16	Não foi apresentado os RDs dos dias 10, 11 e 17/05. RD do dia 12/05 consta somente "Viagem para Bataguassú". Dias 10 e 11 referem-se a sábado e domingo. Devolução de 02 diárias no valor de R\$ 103,08 (cada). De acordo com o PCD n.º 437, a diária referente ao dia 10/5 já foi concedida.
010/2008	475	Alberto do Amaral Gonçalves	171,84	Servidor atuou como Motorista referente ao PCD 474. Devolução de 02 diárias no valor de 85,92 (cada). Não apresentou Relatório Diário nos dias 10 e 11/05. De acordo com o PCD n.º 437, a diária referente ao dia 10/5 já foi concedida.
010/2008	746	Marcos Luiz Pereira	171,84	Conforme CDV, o deslocamento inicial ocorreu somente no dia 12/05 e, de acordo com o PCD n.º 439, a diária referente ao dia 10/5 já foi concedida. Devolução de 02 diárias no valor de R\$ 85,92 (cada).
010/2008	477	Pedro Moura de Oliveira	171,84	Servidor atuou na função de Motorista referente ao PCD 746. Pagamento da diária referente Ao dia 10/05 já paga no PCD n.º 440. Devolução de 02 diárias no valor de R\$ 85,92 (cada).
010/2008	478	Renata Gláucia Silva	171,84	Veículo retornou para Campo Grande em 10/05 da viagem anterior e saiu somente no dia 12/05 com destino a Paranaíba. Não existe RD para os dias: 10, 11, 12 e 17/05. Solicitamos a devolução de duas diárias no valor de R\$ 85,92 (cada).

010/2008	479	Paulo Augusto Prado dos Santos	171,84	Servidor atuou na função de Motorista referente ao PCD 478. Devolução de 02 diárias no valor de 85,92(cada).
010/2008	480	Nilton Pinto Rodrigues	237,31	Não existe RDV para os dias 10,11 e 17/05. Devolução de 03 diárias no valor de 85,92 cada, servidor pertence à Região de Dourados, onde permaneceu nos dias 10, 11 e 12/05(sábado, domingo e segunda) (257,76 - 20,45 = 237,31).
010/2008	481	Armando José Rangel	237,31	Servidor atuou como Motorista referente ao PCD n.º 480. Solicitar devolução de três diárias no valor de R\$ 85,92(cada) Servidor estava na cidade de origem nos dias 10 e 11 e 12/05 (sábado, domingo e segunda). (257,76 - 20,45 = 237,31).
010/2008	482	Thiago dos Santos Gonçalves	85,92	Conforme CDV o veículo retornou à sede no dia 16/05. Não consta RD para os dias 12 e 17/05. Solicitamos a devolução de 01 diária no valor de R\$ 85,92
010/2008	483	Ademir Gonçalves da Silva	85,92	Servidor atuou como Motorista referente ao PCD n.º 482. Devolução de 01 diária no valor de 85,92.
010/2008	484	Paulo Roberto de Castro	85,92	Conforme CDV retorno á sede foi no dia 16/05. Devolução de 01 diária no valor de R\$ 85,92
010/2008	485	Hidelbrando Malheiros	85,92	Servidor atuou como Motorista referente ao PCD n.º 484. Devolução de 01 diária no valor de 85,92.
010/2008	489	Armando Espírito Santo Filho	85,92	Conforme CDV o mesmo retornou no dia 16/05. Não consta RD para os dias 12, e 17/05. Devolução De 01diária no valor de R\$ 85,92.
010/2008	490	Irineu dos Santos	85,92	Servidor atuou como Motorista referente ao PCD n.º 489. Devolução de 01 diária no valor de 85,92. (retorno antecipado)
010/2008	493	Ricardo Borges	282,33	Não consta RD referente ao dia 17/07. Consta no RD e CDV fiscalização em Campo Grande para os dias 12, 13 e 14/05. e seu retorno foi antecipado para o dia 16/05 conforme CDV. Devolução de 04 diárias no valor de R\$85,92(cada) (343,68 - 61,35 = 282,33).
010/2008	494	Valdeny Joaquim de Alencar	282,33	Servidor atuou como Motorista referente ao PCD n.º 493. Dias 12, 13 e 14/05, permaneceu na cidade de Origem e o retorno foi antecipado em 01 dia. Devolução de 04 diárias no valor de R\$ 85,92 (cada). (343,68 - 61,35 = 282,33).
010/2008	495	Alex Balero Lessa	85,92	Não consta RD para os dias 15 e 17/05. Retorno antecipado em 01 dia. Devolução de 01 diária no valor de R\$ 85,92.
010/2008	496	José Fábio de Castro Santos	85,92	Servidor atuou como motorista. Retorno antecipado. Devolução de 01 diária no valor de R\$ 85,92.
010/2008	500	Leonildo dos Santos Silva	218,92	RD não condiz com o PCD. RD efetuado para o período de 12 a 17/05. Conforme RD o Servidor permaneceu em Campo Grande no período da viagem. Devolução total das diárias 3,5 no valor de R\$ 85,92. valor líquido para devolução (300,72 - 81,80 (alimentação) = 218,92)
010/2008	505	Thiago dos Santos Gonçalves	153,45	RD do dia 21/05 mencionando fiscalização em Campo Grande. Conforme CDV o veículo permaneceu em Campo Grande no período citado no PCD. Devolução total das diárias. (214,80 - 61,35 = 153,45).

010/2008	506	Ademir Gonçalves da Silva	153,45	Servidor atuou como motorista referente ao PCD 505, e conforme CDV o mesmo não saiu da cidade de origem. Devolução total das diárias. (214,80 - 61,35 = 153,45).
010/2008	513	Armando Espírito Santo Filho	65,47	Não consta RD para o dia 21/05, veículo foi para a oficina em 21/05 às 12h30min. Retorno se deu em 20/05, devolução de 01 diária no valor de R\$ 85,92 (85,92 - 20,45 = 65,47)
010/2008	514	Irineu dos Santos	65,47	Servidor atuou como Motorista referente ao PCD n.º 513. Retorno antecipado em 01 dia. Devolução de 01 diária no valor de R\$ 85,92 (85,92 - 20,45 = 65,47)
010/2008	530	Thiago dos Santos Gonçalves	85,92	Servidor atuou como motorista. Retorno antecipado em 01 dia conforme CDV. Devolução de 01 diária no valor de R\$85,92
010/2008	531	Ademir Gonçalves da Silva	85,92	Servidor atuou como Motorista referente ao PCD 530. Retorno antecipado em 01 dia conforme CDV. Devolução de 01 diária no valor de R\$ 85,92
010/2008	534	Paulo Roberto de Castro	85,92	Não consta RD para o dia 31/05. Retorno antecipado. Devolução de 01 diária no valor de R\$ 85,92
010/2008	535	Hidelbrando Malheiros	85,92	Atuou como Motorista referente ao PCD 534. Não consta RD para o dia 31/05. Retorno antecipado. Devolução de 01 diária no valor de R\$ 85,92
010/2008	536	Ari Ortiz Costa	85,92	Não consta RD do dia 31/05. Retorno antecipado em 01 dia, conforme CDV. Devolução De 01 diária no valor de 85,92.
010/2008	537	Leone Quinan de Oliveira	85,92	Atuou como motorista do PCD 536. Retorno antecipado em 01 dia, conforme CDV. Devolução De 01 diária no valor de 85,92.
010/2008	538	Armando Espírito Santo Filho	85,92	Não consta RD para o dia 31/05. Retorno antecipado. Devolução de 01 diária no valor de R\$ 85,92
010/2008	539	Irineu dos Santos	85,92	Servidor atuou como Motorista referente ao PCD n.º 538. Retorno antecipado. Devolução de 01 diária no valor de R\$ 85,92
010/2008	547	Leonildo dos Santos Silva	370,31	Consta somente 01 RD com preenchimento para os dias 26 a 30/05, de n.º.14400 o mesmo só menciona destina a Campo Grande. Solicitar devolução das diárias do período. (472,56 - 102,25 = 370,31)
010/2008	555	Elbia Katiane Blanco Insaurralde	44,65	Valor da diária constante do PCD refere-se a deslocamento para Brasília ou Manaus, e o deslocamento foi para São Paulo. Apresentar justificativas e a devida devolução do valor pago a maior.
010/2008	565	Alberto Pires Gonçalves	103,08	De acordo com o CDV a equipe retornou no dia 06/6, sendo o período do PCD de 02 a 07/6. Não evidenciamos o RD do dia 4, 5 e 6. Devolução da diária do dia 7, bem como apresentar esclarecimentos acerca da não emissão dos RDs dos dias 4,5 e 6.
010/2008	566	Marcelo Figueiró da Silva	85,92	De acordo com o CDV a equipe retornou no dia 06/6, sendo o período do PCD de 02 a 07/6. Não evidenciamos o RD do dia 4, 5 e 6. Devolução da diária do dia 7, bem como apresentar esclarecimentos acerca da não emissão dos RDs dos dias 4,5 e 6.

010/2008	567	Acioli Tesseroli	103,08	De acordo com o CDV e RD n.º 15.421 a equipe retornou no dia 06/6, sendo o período do PCD de 02 a 07/6. Devolução da diária do dia 7.
010/2008	568	Alberto do Amaral Gonçalves	85,92	De acordo com o CDV e RD n.º 15.421 a equipe retornou no dia 06/6, sendo o período do PCD de 02 a 07/6.. Devolução da diária do dia 7.
010/2008	569	Renata Glaucia Silva	85,92	De acordo com o CDV, a equipe retornou no dia 06/6, sendo o período do PCD de 02 a 07/6. Devolução da diária do dia 7.
010/2008	570	Paulo Augusto Prado dos Santos	85,92	De acordo com o CDV, a equipe retornou no dia 06/6, sendo o período do PCD de 02 a 07/6. Devolução da diária do dia 7.
010/2008	571	Nilton Pinto Rodrigues	85,92	De acordo com o CDV e RD n.º 14.433, a equipe saiu de Dourados no dia 03, sendo o período do PCD de 02 a 07/6. Devolução da diária do dia 2.
010/2008	572	Armando José Rangel	85,92	De acordo com o CDV e RD n.º 14.433, a equipe saiu de Dourados no dia 03, sendo o período do PCD de 02 a 07/6. Devolução da diária do dia 2.
010/2008	573	Thiago dos Santos Gonçalves	151,39	De acordo com o CDV a equipe retornou de Três Lagoas no dia 05/6. Devolução da diária do dia 06 e 07/06.
010/2008	574	Ademir Gonçalves da Silva	151,39	De acordo com o CDV a equipe retornou de Três Lagoas no dia 05/6. Devolução da diária do dia 06 e 07/06.
010/2008	575	Maurício Ferreira	85,92	De acordo com o CDV a equipe retornou no dia 06/6, sendo o período do PCD de 02 a 07/6. No dia 02 a equipe percorreu, de acordo com o CDV, 199km 7h20min, não sendo emitido DR do mesmo dia. Devolução da diária do dia 07/06.
010/2008	576	Paulo Jorge Toma	85,92	De acordo com o CDV a equipe retornou no dia 06/6, sendo o período do PCD de 02 a 07/6. No dia 02 a equipe percorreu, de acordo com o CDV, 199km 7h20min, não sendo emitido DR do mesmo dia. Bem como não foi emitido RD para o dia 06/06. Devolução da diária do dia 07/06.
010/2008	577	Paulo Roberto de Castro	85,92	De acordo com o CDV a equipe retornou no dia 06/6, sendo o período do PCD de 02 a 07/6. Devolução da diária do dia 07/06.
010/2008	578	Hidelbrando Malheiros	85,92	De acordo com o CDV a equipe retornou no dia 06/6, sendo o período do PCD de 02 a 07/6. Devolução da diária do dia 07/06.
010/2008	579	Ari Ortiz Costa	151,39	De acordo com o CDV a equipe retornou no dia 05/6, sendo o período do PCD de 02 a 07/6. Não identificamos o RD dos dias 03, 05. Devolução da diária dos dias 06 e 07/06.
010/2008	580	Leone Quinan de Oliveira	151,39	De acordo com o CDV a equipe retornou no dia 05/6, sendo o período do PCD de 02 a 07/6. Não identificamos o RD dos dias 03, 05. Devolução da diária dos dias 06 e 07/06.

010/2008	581	Armando Espírito Santo Filho	151,39	De acordo com o CDV a equipe retornou no dia 05/6, sendo o período do PCD de 02 a 07/6. Apesar do CDV apresentar que a equipe estava realizando fiscalização no dia não identificamos o RD do dia 03. Devolução da diária dos dias 06 e 07/06.
010/2008	582	Irineu dos Santos	151,39	De acordo com o CDV a equipe retornou no dia 05/6, sendo o período do PCD de 02 a 07/6. Apesar do CDV apresentar que a equipe estava realizando fiscalização no dia não identificamos o RD do dia 03. Devolução da diária dos dias 06 e 07/06.
010/2008	587	Alex Balero Lessa	85,92	De acordo com o CDV e o RD n.º 13.992, a equipe retornou no dia 06/6, sendo o período do PCD de 02 a 07/6. devolução de diária do dia 07/6.
010/2008	590	André Luiz Tenório Dantas	151,39	O metrologista emitiu apenas um RD para os dias 03 a 05/6. De acordo com o PCD o período da viagem é de 02 a 07/06, entretanto, de acordo com o CDV a equipe fez o percurso C. Grande/Paranaíba no dia 03 e retornou para C. Grande no dia 06/06. Devolução da diária do dia 02 e 07/6.
010/2008	591	Odon Cássio da Silva Lemos	151,39	O metrologista emitiu apenas um RD para os dias 03 a 05/6. De acordo com o PCD o período da viagem é de 02 a 07/06, entretanto, de acordo com o CDV a equipe fez o percurso C. Grande/Paranaíba no dia 03 e retornou para C. Grande no dia 06/06. Devolução da diária do dia 02 e 07/6.
010/2008	606	Nilton Pinto Rodrigues	130,94	De acordo com o CDV e os RDs do dia 09 e 10/6, estava no escritório da regional de Dourados, onde o mesmo é lotado para desenvolver suas funções, de forma que sua viagem iniciou-se no dia 11/6. Devolução das diárias dos dias 09 e 10/6.
010/2008	607	Armando José Rangel	130,94	De acordo com o CDV e os RDs do dia 09 e 10/6, estava no escritório da regional de Dourados, onde o mesmo é lotado para desenvolver suas funções, de forma que sua viagem iniciou-se no dia 11/6. Devolução das diárias dos dias 09 e 10/6.
010/2008	610	Paulo Roberto de Castro	85,92	De acordo com o CDV e o RD n.º 13.700, a equipe retornou no dia 13/6, sendo o período do PCD de 09 a 14/6. Devolução da diária do dia 14/6.
010/2008	611	Hidelbrando Malheiros	85,92	De acordo com o CDV e o RD n.º 13.700, a equipe retornou no dia 13/6, sendo o período do PCD de 09 a 14/6. Devolução da diária do dia 14/6.
010/2008	614	Armando Espírito Santo Filho	85,92	De acordo com o CDV, a equipe retornou no dia 13/6, sendo o período do PCD de 09 a 14/6. Devolução da diária do dia 14/6.
010/2008	615	Irineu dos Santos	85,92	De acordo com o CDV, a equipe retornou no dia 13/6, sendo o período do PCD de 09 a 14/6. Devolução da diária do dia 14/6.
010/2008	620	Alex Balero lessa	85,92	De acordo com o CDV e o RD n.º 13.997, a equipe retornou no dia 13/6, sendo que o período da viagem é de 09 a 14/6. Devolução da diária do dia 14/6.

RELATÓRIO DE AUDITORIA EXTRAORDINÁRIA**PROCESSO AUDIN****PÁGINA**

PA-540-004/2009-E

41/70

010/2008	626	Acioli Tesseroli	103,08	De acordo com o CDV e o RD n.º 15.426, a equipe retornou no dia 20/6, sendo que o período da viagem é de 16 a 21/6. Devolução da diária do dia 21/6
010/2008	627	Alberto do Amaral Gonçalves	85,92	De acordo com o CDV e o RD n.º 15.426, a equipe retornou no dia 20/6, sendo que o período da viagem é de 16 a 21/6. Devolução da diária do dia 21/6
010/2008	630	Nilton Pinto Rodrigues	130,94	De acordo com o CDV, a equipe, que é lotada em Dourados, fez fiscalização na mesma cidade nos dias 16 e 17/6, fazendo o percurso Dourados/Naviraí apenas no dia 18 com retorno no dia 21. Devolução da diária dos dias 16 e 17/6.
010/2008	631	Armando José Rangel	130,94	De acordo com o CDV, a equipe, que é lotada em Dourados, fez fiscalização na mesma cidade nos dias 16 e 17/6, fazendo o percurso Dourados/Naviraí apenas no dia 18 com retorno no dia 21. Devolução da diária dos dias 16 e 17/6.
010/2008	632	Thiago dos Santos Gonçalves	151,39	De acordo com o CDV e RDs, a equipe registrou sua viagem somente até o dia 19/6. Contudo, ainda de acordo com o CDV, a equipe fez fiscalização no dia 17, não tendo sido apresentado o RD do mesmo dia. Apresentar esclarecimentos quando a não emissão de RD, bem como devolução das diárias dos dias 20 e 21/6
010/2008	633	Ademir Gonçalves da Silva	151,39	De acordo com o CDV e RDs, a equipe registrou sua viagem somente até o dia 19/6. Contudo, ainda de acordo com o CDV, a equipe fez fiscalização no dia 17, não tendo sido apresentado o RD do mesmo dia. Apresentar esclarecimentos quando a não emissão de RD, bem como devolução das diárias dos dias 20 e 21/6
010/2008	634	Paulo Roberto de Castro	85,92	De acordo com o CDV e o RD n.º 15.512, a equipe retornou no dia 20/6, sendo que a viagem é no período de 16 a 21/6. Devolução de diária do dia 21.
010/2008	635	Hidelbrando Malheiros	85,92	De acordo com o CDV e o RD n.º 15.512, a equipe retornou no dia 20/6, sendo que a viagem é no período de 16 a 21/6. Devolução de diária do dia 21.
010/2008	638	Armando Espírito Santo Filho	85,92	De acordo com o CDV a equipe retornou no dia 20/6, sendo que o período da viagem é de 16 a 21/6. Devolução da diária do dia 21/6.
010/2008	639	Irineu dos Santos	85,92	De acordo com o CDV a equipe retornou no dia 20/6, sendo que o período da viagem é de 16 a 21/6. Devolução da diária do dia 21/6.
010/2008	644	Ricardo Borges	85,92	Não evidenciamos os Registros de Visitas dos dias 16 e 21, sendo que o período da viagem é de 16 a 21/6, bem como o CDV. De acordo com o CDV a equipe retornou no dia 20. Apresentar esclarecimentos, bem como documentação comprobatória. Devolução da diária do dia 21.
010/2008	645	Valdeny Joaquim de Alencar	85,92	Não evidenciamos os Registros de Visitas dos dias 16 e 21, sendo que o período da viagem é de 16 a 21/6, bem como o CDV. De acordo com o CDV a equipe retornou no dia 20. Apresentar esclarecimentos, bem como documentação comprobatória. Devolução da diária do dia 21.

010/2008	652	Sérgio Maia Miranda	148,45	Pagamento irregular de diária, em virtude da responsabilidade pelo passageiro quando em trânsito ser da companhia aérea. (aplicar legislação Infraero). De acordo com o Guia de Usuário emitido pela Infraero, a responsabilidade pelas despesas de hospedagem, alimentação e transporte, do passageiro, é da companhia aérea, bem como reembolso das despesas com telefonemas decorrentes do atraso. Portanto, não procede ao pagamento da complementação ao servidor, devendo ser ressarcido ao cofre da AEM/MS 1 diária.
010/2008	653	Kátia Regina Facina	123,7	Pagamento irregular de diária, em virtude da responsabilidade pelo passageiro quando em trânsito ser da companhia aérea. (aplicar legislação Infraero). De acordo com o Guia de Usuário emitido pela Infraero, a responsabilidade pelas despesas de hospedagem, alimentação e transporte, do passageiro, é da companhia aérea, bem como reembolso das despesas com telefonemas decorrentes do atraso. Portanto, não procede ao pagamento da complementação ao servidor, devendo ser ressarcido ao cofre da AEM/MS 1 diária.
010/2008	666	Thiago dos Santos Gonçalves	85,92	De acordo com o CDV a equipe retornou no dia 27. Devolução da diária do dia 28.
010/2008	667	Ademir Gonçalves da Silva	85,92	De acordo com o CDV a equipe retornou no dia 27. Devolução da diária do dia 28.
010/2008	672	Armando Espírito Santo Filho	151,39	De acordo com o CDV a equipe foi no dia 24 retornou no dia 27. devolução da diária dos dias 23 e 28.
010/2008	673	Irineu dos Santos	151,39	De acordo com o CDV a equipe foi no dia 24 retornou no dia 27. devolução da diária dos dias 23 e 28.
010/2008	706	Nilton Pinto Rodrigues	140,76	Conforme CDV do veículo, o mesmo estava em Dourados nos dias 7 e 8/7, onde é lotado, não faz <i>juz</i> as diárias, sem RDs correspondentes.
010/2008	707	Armando José Rangel	140,76	Conforme CDV do veículo, o mesmo estava em Dourados nos dias 7 e 8/7, onde é lotado, não faz <i>juz</i> as diárias, sem RDs correspondentes.
010/2008	708	Thiago dos Santos Gonçalves	70,38	Conforme CDV do veículo, o mesmo retornou para Campo Grande no dia 11/7, portanto deve devolver 1 diária.
010/2008	709	Ademir Gonçalves da Silva	70,38	Conforme CDV do veículo, o mesmo retornou para Campo Grande no dia 11/7, portanto deve devolver 1 diária.
010/2008	710	Paulo Roberto de Castro	70,38	Conforme CDV do veículo, o mesmo retornou para Campo Grande no dia 11/7, portanto deve devolver 1 diária.
010/2008	711	Hidelbrando Malheiros	70,38	Conforme CDV do veículo, o mesmo retornou para Campo Grande no dia 11/7, portanto deve devolver 1 diária.
010/2008	712	Ari Ortiz Costa	70,38	Conforme CDV do veículo, o mesmo retornou estava na oficina no dia 7/7, portanto deve devolver 1 diária.
010/2008	713	Leone Quinan de Oliveira	70,38	Conforme CDV do veículo, o mesmo retornou estava na oficina no dia 7/7, portanto deve devolver 1 diária.

010/2008	714	Armando Espírito Santo Filho	70,38	Conforme CDV do veículo, o mesmo retornou a Campo Grande no dia 11/7, portanto deve devolver 1 diária do dia 12/7.
010/2008	715	Irineu dos Santos	70,38	Conforme CDV do veículo, o mesmo retornou a Campo Grande no dia 11/7, portanto deve devolver 1 diária do dia 12/7.
010/2008	718	Ricardo Borges	70,38	Conforme CDV do veículo, o mesmo retornou para Campo Grande no dia 11/7, portanto deve devolver 1 diária.
010/2008	719	Valdeny Joaquim de Alencar	70,38	Conforme CDV do veículo, o mesmo retornou para Campo Grande no dia 11/7, portanto deve devolver 1 diária.
010/2008	720	André Luiz Tenório Dantas	70,38	Conforme CDV do veículo, o mesmo retornou para Campo Grande no dia 11/7, portanto deve devolver 1 diária.
010/2008	721	Odon Cássio da Silva Lemos	70,38	Conforme CDV do veículo, o mesmo retornou para Campo Grande no dia 11/7, portanto deve devolver 1 diária.
010/2008	722	João Ricardo Batista de Oliveira	70,38	Não identificamos RDs para os dias 8 e 9/7, portanto deve apresentar documentação relacionada aos trabalhos realizados nestes dias, caso contrário seja feita a devolução das diárias recebidas. Conforme CDV do veículo, o mesmo retornou para Campo Grande no dia 11/7, portanto deve devolver 1 diária.
010/2008	742	Nilton Pinto Rodrigues	70,38	Identificamos que no dia 14/7 o mesmo estava em Dourados e por estar lotado lá não faz jus ao recebimento de diária.
010/2008	743	Armando José Rangel	70,38	Identificamos que no dia 14/7 o mesmo estava em Dourados e por estar lotado lá não faz jus ao recebimento de diária.
010/2008	752	Ricardo Borges	65,47	Só há RDs para os dias 14 e 16/7, portanto deve apresentar documentação relacionada aos trabalhos realizados nos outros dias, caso contrário seja feita a devolução das diárias recebidas. De imediato, conforme CDV, o mesmo retornou dia 18/7, devolver diária do dia 19/7.
010/2008	753	Valdeny Joaquim de Alencar	65,47	Só há RDs para os dias 14 e 16/7, portanto deve apresentar documentação relacionada aos trabalhos realizados nos outros dias, caso contrário seja feita a devolução das diárias recebidas. De imediato, conforme CDV, o mesmo retornou dia 18/7, devolver diária do dia 19/7.
010/2008	754	Alex Balero Lessa	65,47	Pelo CDV retornou dia 18/7, devolver diária do dia 19/7.
010/2008	824	Armando Espírito Santo Filho	130,94	RD 5 a 8/8. Conforme o CDV apresentado, a saída da viatura de Campo Grande, ocorreu no dia 5/8, e o retorno no dia 8/8. Devendo portanto devolver as diárias dos dias 4 e 9/8.
010/2008	825	Irineu dos Santos	130,94	Motorista referente ao PCD 824. Conforme o CDV apresentado, a saída da viatura de Campo Grande, ocorreu no dia 5/8, e o retorno no dia 8/8. Devendo portanto devolver as diárias dos dias 4 e 9/8.

010/2008	849	Acioli Tesseroli	206,16	Conforme o CDV, verificamos que no dia 15/8, a viatura retornou à Campo Grande. No dia 17/8, se deslocou para Corumbá, retornando novamente à Campo Grande no mesmo dia. na data de 18/8, saiu de Campo Grande para Rio Brilhante, retornando então, no dia 23/8. Sendo assim, deve ser devolvida meia diária referente aos dias 15 e 17/8 e a diária inteira do dia 16/8.
010/2008	850	Alberto do Amaral Gonçalves	171,84	Motorista referente ao PCD 849. Conforme o CDV, verificamos que no dia 15/8, a viatura retornou à Campo Grande. No dia 17/8, se deslocou para Corumbá, retornando novamente à Campo Grande no mesmo dia. na data de 18/8, saiu de Campo Grande para Rio Brilhante, retornando então, no dia 23/8. Sendo assim, deve ser devolvida meia diária referente aos dias 15 e 17/8 e a diária inteira do dia 16/8.
010/2008	861	Armando Espírito Santo Filho	85,92	RD 12, 13 e 15/8. Consta no CDV o retorno no dia 15/8, devendo portanto ser devolvida a diária do dia 16/8.
010/2008	862	Irineu dos Santos	85,92	Motorista referente ao PCD 861. RD 12, 13 e 15/8. Consta no CDV o retorno no dia 15/8, devendo portanto ser devolvida a diária do dia 16/8.
010/2008	865	André Luiz Tenório Dantas	171,84	Conforme o CDV, verificamos que no dia 13/8, a viatura retornou à Campo Grande. No dia 14/8, se deslocou para Anhanduí, retornando novamente à Campo Grande no dia 15/8. Deve ser devolvida meia diária dos dias 13 e 15 e a diária do dia 16/11
010/2008	866	Odon Cássio da Silva Lemos	171,84	Conforme o CDV, verificamos que no dia 13/8, a viatura retornou à Campo Grande. No dia 14/8, se deslocou para Anhanduí, retornando novamente à Campo Grande no dia 15/8. Deve ser devolvida meia diária dos dias 13 e 15 e a diária do dia 16/11
010/2008	880	Ari Ortiz Costa	85,92	RDs 18 a 22/8. Conforme CDV, verificamos o retorno a Campo Grande no dia 22/8, e no dia 23/8 a viatura estava a disposição da concessionária.. Deve ser devolvida portanto, a diária do dia 23/8.
010/2008	881	Leone Quinan de Oliveira	85,92	RDs 18 a 22/8. Conforme CDV, verificamos o retorno a Campo Grande no dia 22/8, e no dia 23/8 a viatura estava a disposição da concessionária.. Deve ser devolvida portanto, a diária do dia 23/8.
010/2008	882	Armando Espírito Santo Filho	85,92	RD 18 a 22/8. Consta no CDV o retorno no dia 22/8, devendo portanto ser devolvida 1 diária
010/2008	883	Irineu dos Santos	85,92	RD 18 a 22/8. Consta no CDV o retorno no dia 22/8, devendo portanto ser devolvida 1 diária
010/2008	902	Reinaldo Soares Tinoco	103,25	Foi solicitada mediante o Memo/01/Téc. Metrológico, a complementação de 1 diária devido ao vôo do dia 7/8 ter sido cancelado pela Companhia Aérea devido a problemas meteorológicos. Informamos que deve ser cobrado da Cia Aérea. Esta diária deverá ser devolvida.

010/2008	903	Paulo Roberto de Castro	82,65	Foi solicitada mediante o Memo/01/Téc. Metrológico, a complementação de 1 diária devido ao vôo do dia 7/8 ter sido cancelado pela Companhia Aérea devido a problemas meteorológicos. Informamos que deve ser cobrado da Cia Aérea. Esta diária deverá ser devolvida.
010/2008	918	Armando Espírito Santo Filho	85,92	RDs de 25 a 28. O RD 15574, de 28/8 consta com uma observação informando que "não houve RD pois foi visitado alguns estabelecimentos com balanças interditadas, final da região". Retorno no dia 29/8 conforme CDV, às 18h, devendo portanto devolver a diária do dia 30/8.
010/2008	919	Irineu dos Santos	85,92	Motorista referente ao PCD 918. RDs de 25 a 28. O RD 15574, de 28/8 consta com uma observação informando que "não houve RD pois foi visitado alguns estabelecimentos com balanças interditadas, final da região". Retorno no dia 29/8 conforme CDV, às 18h, devendo portanto devolver a diária do dia 30/8.
010/2008	1060	Thiago dos Santos Gonçalves	151,39	Não consta RD para os dias 06, 10 e 11/10. Retorno antecipado em 02 dias. Devolução de 02 diárias no valor de 85,92(cada).(171,84-20,45=151,39)
010/2008	1061	Ademir Gonçalves da Silva	151,39	Servidor atuou como Motorista referente ao PCD 1060.. Retorno antecipado em 02 dias conforme CDV. Devolução De 02 diárias no valor de R\$ 85,92(cada). (171,84-20,45=151,39).
010/2008	1064	Ari Ortiz Costa	151,39	Não identificamos RD para os dias 06, 10 e 11/10. Conforme CDV o retorno foi antecipado em 02 dias. Devolução De 02 diárias no valor de 85,92(cada).(171,84-20,45=151,39).
010/2008	1065	Leone Quinan de Oliveira	151,39	Servidor atuou como Motorista referente ao PCD 1064. Retorno antecipado em 02 dias conforme CDV. Devolução de 02 diárias no valor de R\$85,92(cada) (171,84-20,45=151,39)
010/2008	1066	Armando Espírito Santo Filho	85,92	Não identificamos o RD dos dias 06 e 11/10. Retorno antecipado em 01 dia conforme CDV. Devolução De 01 diária no valor de R\$ 85,92.
010/2008	1067	Irineu dos Santos	85,92	Servidor atuou como Motorista referente ao PCD 1066. Retorno antecipado em 01 dia conforme CDV. Devolução de 01 diária no valor de R\$85,92
010/2008	1078	Leonildo dos Santos Silva	370,31	Foi utilizado somente 01 RD para o período 29/09 a 20/10/08 o qual consta como Campo Grande. Servidor lotado em Campo Grande, porém devolução total das diárias. (472,56 -102,25=370,31)
010/2008	1100	Nilton Pinto Rodrigues	65,47	Não identificamos o RD para o dia 18/10. RD apresentado referente ao dia 13, informa que o servidor encontrava-se no escritório de Dourados.Não compete o pagamento desta diária.Devolução de 01diária no valor de R\$ 85,92. (85,92-20,45=65,47).
010/2008	1101	Armando José Rangel	65,47	Servidor atuou como Motorista referente ao PCD 1100, e no dia 13 permaneceu em Dourados. Devolução de 01 diária no valor de R\$ 85,92.(85,92-20,45=65,47).

010/2008	1102	Thiago dos Santos Gonçalves	85,92	Não identificamos o RD dos dias 13 e 18/10. Retorno antecipado em 01 dia. Devolução De 01 diária no valor de R\$ 85,92.
010/2008	1103	Ademir Gonçalves da Silva	85,92	Servidor atuou como Motorista referente ao PCD 1102. Retorno antecipado. Devolução De 01 diária no valor de R\$ 85,92
010/2008	1108	Armando Espírito Santo Filho	85,92	Não identificamos o RD do dia 18/10. Retorno antecipado em 01 dia. Devolução De 01 diária no valor de R\$ 85,92
010/2008	1109	Irineu dos Santos	85,92	Servidor atuou como Motorista referente ao PCD n.º 1108. Retorno antecipado. Devolução De 01 diária no valor de R\$ 85,92
010/2008	1126	Marcos Luiz Pereira	65,47	No dia 20/10 o carro permaneceu na casa do Sr. Marcos e Oficina conforme CDV. Não há relatórios dos dias 20 e 25. Devolução De 01 diária no valor de R\$ 85,92 referente Ao dia 20/10. (85,92-20,45=65,47).
010/2008	1127	Pedro Moura de Oliveira	65,47	Servidor atuou como Motorista referente ao PCD 1126.. Devolução De 01 diária no valor de R\$ 85,92, pois o mesmo não viajou no dia 20 e sim no dia 21, conforme CDV.(85,92-20,45=65,47).
010/2008	1170	José Fábio de Castro Santos	85,92	Conforme CDV, o retorno à Campo Grande ocorreu no dia 14/11/2008. Deve ser devolvida a diária do dia 15/11.
010/2008	1170	RICARDO BORGES	85,92	Conforme CDV, o retorno à Campo Grande ocorreu no dia 14/11/2008. Deve ser devolvida a diária do dia 15/11.
010/2008	1186	Thiago dos Santos Gonçalves	85,92	Conforme CDV, o retorno à Campo Grande ocorreu no dia 7/11/2008. Deve ser devolvida a diária do dia 8/11.
010/2008	1186	Ademir Gonçalves da Silva	85,92	Conforme CDV, o retorno à Campo Grande ocorreu no dia 7/11/2008. Deve ser devolvida a diária do dia 8/11.
010/2008	1187	Leone Quinan de Oliveira	85,92	Conforme CDV, o retorno à Campo Grande ocorreu no dia 7/11/2008. Deve ser devolvida a diária do dia 8/11.
010/2008	1187	Ari Ortiz Costa	85,92	Conforme CDV, o retorno à Campo Grande ocorreu no dia 7/11/2008. Deve ser devolvida a diária do dia 8/11.
010/2008	1188	Irineu dos Santos	85,92	Conforme CDV, o retorno à Campo Grande ocorreu no dia 7/11/2008. Deve ser devolvida a diária do dia 8/11.
010/2008	1188	Armando Espírito Santo Filho	85,92	Conforme CDV, o retorno à Campo Grande ocorreu no dia 7/11/2008. Deve ser devolvida a diária do dia 8/11.
010/2008	1197	Thiago dos Santos Gonçalves	85,92	Conforme CDV, o retorno à Campo Grande ocorreu no dia 14/11/2008. Deve ser devolvida a diária do dia 15/11.
010/2008	1197	Ademir Gonçalves da Silva	85,92	Conforme CDV, o retorno à Campo Grande ocorreu no dia 14/11/2008. Deve ser devolvida a diária do dia 15/11.
010/2008	1199	Armando José Rangel	108,43	Conforme CDV, no dia 10/11 consta ida para Campo Grande e retorno para Dourados, regional onde está lotado o servidor. No dia 12/11 consta a saída da viatura no CDV, de Dourados para Naviraí. Portanto deve ser devolvida: 0,5 diária do dia 10/11 e 1 diária do dia 11/11.

010/2008	1199	NILTON PINTO RODRIGUES	108,43	Conforme CDV, no dia 10/11 consta ida para Campo Grande e retorno para Dourados, regional onde está lotado o servidor. No dia 12/11 consta a saída da viatura no CDV, de Dourados para Naviraí. Portanto deve ser devolvida: 0,5 diária do dia 10/11 e 1 diária do dia 11/11.
010/2008	1203	Irineu dos Santos	85,92	Conforme CDV, a viatura retornou à Campo Grande no dia 14/11. Deve ser devolvida a diária do dia 15/11.
010/2008	1203	Armando Espírito Santo Filho	85,92	Conforme CDV, a viatura retornou à Campo Grande no dia 14/11. Deve ser devolvida a diária do dia 15/11.
010/2008	1204	PAULO ROBERTO DE CASTRO	370,31	Conforme CDV, todos os dias consta na coluna de serviço executado "Fisc/C.Grande" local onde está lotado o servidor. Portanto deve ser devolvida toda a diária recebida.
010/2008	1204	Hidelbrando Malheiros	370,31	Conforme CDV, todos os dias consta na coluna de serviço executado "Fisc/C.Grande" local onde está lotado o servidor. Portanto deve ser devolvida toda a diária recebida.
010/2008	1215	Armando José Rangel	151,39	Conforme CDV, no dia 17/11, a viatura esteve em Dourados, local onde está lotado o servidor. Dia 18/11, consta no CDV, o deslocamento da viatura para Juti. Dia 21/11, consta o retorno da viatura para Dourados. Portanto deve ser devolvida a diária dos dias 17 e 22/11.
010/2008	1215	NILTON PINTO RODRIGUES	151,39	Conforme CDV, no dia 17/11, a viatura esteve em Dourados, local onde está lotado o servidor. Dia 18/11, consta no CDV, o deslocamento da viatura para Juti. Dia 21/11, consta o retorno da viatura para Dourados. Portanto deve ser devolvida a diária dos dias 17 e 22/11.
010/2008	1217	Hidelbrando Malheiros	85,92	Conforme CDV, a viatura retornou à Campo Grande no dia 21/11. Deve portanto, ser devolvida a diária do dia 22/11.
010/2008	1217	PAULO ROBERTO DE CASTRO	85,92	Conforme CDV, a viatura retornou à Campo Grande no dia 21/11. Deve portanto, ser devolvida a diária do dia 22/11.
010/2008	1219	Armando Espírito Santo Filho	85,92	Conforme CDV, a viatura retornou à Campo Grande no dia 21/11. Deve portanto, ser devolvida a diária do dia 22/11.
010/2008	1219	Irineu dos Santos	85,92	Conforme CDV, a viatura retornou à Campo Grande no dia 21/11. Deve portanto, ser devolvida a diária do dia 22/11.
010/2008	1221	Alex Balero Lessa	85,92	Conforme CDV, a viatura retornou à Campo Grande no dia 21/11. Deve portanto, ser devolvida a diária do dia 22/11.
010/2008	1221	VALDENY JOAQUIM DE ALENCAR	85,92	Conforme CDV, a viatura retornou à Campo Grande no dia 21/11. Deve portanto, ser devolvida a diária do dia 22/11.
010/2008	1232	Alex Balero Lessa	216,86	Conforme CDV, a saída da viatura de Campo Grande ocorreu em 26/11 e o retorno ocorreu em 28/11. Deve portanto ser devolvida as diárias referentes aos dias 24, 25 e 29/11.

010/2008	1232	VALDENY JOAQUIM DE ALENCAR	216,86	Conforme CDV, a saída da viatura de Campo Grande ocorreu em 26/11 e o retorno ocorreu em 28/11. Deve portanto ser devolvida as diárias referentes ao dia 24, 25 e 29/11.
010/2008	1233	José Fábio de Castro Santos	216,86	Conforme CDV, a saída da viatura de Campo Grande ocorreu em 26/11 e o retorno ocorreu em 28/11. Deve portanto ser devolvida as diárias referentes ao dia 24, 25 e 29/11.
010/2008	1233	RICARDO BORGES	216,86	Conforme CDV, a saída da viatura de Campo Grande ocorreu em 26/11 e o retorno ocorreu em 28/11. Deve portanto ser devolvida as diárias referentes ao dia 24, 25 e 29/11.
010/2008	1235	Flávia Caloni Gomes	123,71	Conforme CDV, a viatura retornou de Bonito no dia 28/11. Portanto, deve ser devolvida a diária do dia 29/11.
010/2008	1236	ADEMIR DE SOUSA OSIRO	228,10	Conforme CDV, a viatura retornou de Bonito no dia 27/11. Portanto, deve ser devolvida a diária dos dias 28 e 29/11.
010/2008	1236	Ivonaldo Pereira de Moraes	85,92	Conforme CDV, a viatura retornou de Bonito no dia 27/11. Portanto, deve ser devolvida a diária dos dias 28 e 29/11.
010/2008	1238	Eva Garcia Dantas	85,92	Conforme CDV, a viatura retornou de Bonito no dia 28/11. Portanto, deve ser devolvida a diária do dia 29/11.
010/2008	1238	Leonardo de Freitas Lamblem	85,92	Conforme CDV, a viatura retornou de Bonito no dia 28/11. Portanto, deve ser devolvida a diária do dia 29/11.
010/2008	1238	Ana Carolina Fogaça	85,92	Conforme CDV, a viatura retornou de Bonito no dia 28/11. Portanto, deve ser devolvida a diária do dia 29/11.
010/2008	1239	Dayane Bovolim	85,92	Conforme CDV, a viatura retornou de Bonito no dia 28/11. Portanto, deve ser devolvida a diária do dia 29/11.
010/2008	1241	Armando Espírito Santo Filho	85,92	Conforme CDV, a viatura retornou à Campo Grande no dia 28/11. Deve portanto, ser devolvida a diária do dia 29/11.
010/2008	1241	Irineu dos Santos	85,92	Conforme CDV, a viatura retornou à Campo Grande no dia 28/11. Deve portanto, ser devolvida a diária do dia 29/11.
010/2008	1242	PAULO JORGE TOMA	85,92	Conforme CDV, a viatura retornou à Campo Grande no dia 28/11. Deve portanto, ser devolvida a diária do dia 29/11.
010/2008	1242	Juliana M. de Almeida Cangussu	85,92	Conforme CDV, a viatura retornou à Campo Grande no dia 28/11. Deve portanto, ser devolvida a diária do dia 29/11.
010/2008	1245	João Ricardo Batista de Oliveira	85,92	Conforme CDV, a viatura retornou à Campo Grande no dia 28/11. Deve portanto, ser devolvida a diária do dia 29/11.
010/2008	1249	Alex Balero Lessa	85,92	Conforme CDV, a viatura retornou à Campo Grande no dia 28/11. Deve portanto, ser devolvida a diária do dia 29/11.

RELATÓRIO DE AUDITORIA EXTRAORDINÁRIA**PROCESSO AUDIN****PÁGINA**

PA-540-004/2009-E

49/70

010/2008	1249	VALDENY JOAQUIM DE ALENCAR	85,92	Conforme CDV, a viatura retornou à Campo Grande no dia 28/11. Deve portanto, ser devolvida a diária do dia 29/11.
010/2008	1250	Augusto Cesar Ribeiro Barbato	123,71	Conforme CDV, a viatura saiu e retornou no dia 21/11. Deve ser devolvida a diária do dia 22/11.
010/2008	1256	Armando José Rangel	65,47	Conforme CDV, a viatura saiu de Dourados (Local onde está lotado o servidor), no dia 2/12. Deve ser devolvida a diária do dia 1º/12.
010/2008	1256	NILTON PINTO RODRIGUES	65,47	Conforme CDV, a viatura saiu de Dourados (Local onde está lotado o servidor), no dia 2/12. Deve ser devolvida a diária do dia 1º/12.
010/2008	1264	VALDENY JOAQUIM DE ALENCAR	85,92	Conforme CDV, a viatura retornou à Campo Grande no dia 5/12. Deve ser devolvida a diária do dia 6/12.
010/2008	1264	Alex Balero Lessa	85,92	Conforme CDV, a viatura retornou à Campo Grande no dia 5/12. Deve ser devolvida a diária do dia 6/12.
010/2008	1265	José Fábio de Castro Santos	85,92	Conforme CDV, a viatura retornou à Campo Grande no dia 5/12. Deve ser devolvida a diária do dia 6/12.
010/2008	1265	RICARDO BORGES	85,92	Conforme CDV, a viatura retornou à Campo Grande no dia 5/12. Deve ser devolvida a diária do dia 6/12.
010/2008	1270	André Luiz Tenório Dantas	130,94	Conforme CDV, o retorno à Campo Grande ocorreu no dia 9/12. Deve ser devolvida a diária dos dias 10 e 11/12.
010/2008	1270	Odon Cássio da Silva Lemos	130,94	Conforme CDV, o retorno à Campo Grande ocorreu no dia 9/12. Deve ser devolvida a diária dos dias 10 e 11/12.
010/2008	1278	José Olinto Machado Silveira	85,92	Conforme CDV, o retorno à Campo Grande ocorreu no dia 9/12. Deve ser devolvida a diária do dia 10/12.
010/2008	1278	REINALDO SOARES TINOCO	103,08	Conforme CDV, o retorno à Campo Grande ocorreu no dia 9/12. Deve ser devolvida a diária do dia 10/12.
010/2008	1279	Acioli Tesseroli	165,26	Conforme CDV, a viatura nos dias 1 e 2/12, estava realizando fiscalização em Campo Grande. No dia 3/12, consta no CDV, a saída de Campo Grande. O retorno à Campo Grande ocorreu no dia 6/12. Deve ser devolvida a diária dos dias 1 e 2/12.
010/2008	1279	Alberto do Amaral Gonçalves	130,94	Conforme CDV, a viatura nos dias 1 e 2/12, estava realizando fiscalização em Campo Grande. No dia 3/12, consta no CDV, a saída de Campo Grande. O retorno à Campo Grande ocorreu no dia 6/12. Deve ser devolvida a diária dos dias 1 e 2/12.
010/2008	1283	NILTON PINTO RODRIGUES	347,8	Conforme CDV, nos dias 15 e 16/12 não houve registro da viatura. No dia 17/12 verificamos na coluna de serviços executados, que o veículo esteve em Dourados. No dia 18/12, consta a saída para Campo Grande e o retorno ocorreu no mesmo dia. Portanto deveria ter recebido apenas 0,5 diária no dia 18/12, devolvendo portanto o restante recebido.

RELATÓRIO DE AUDITORIA EXTRAORDINÁRIA	PROCESSO AUDIN PA-540-004/2009-E	PÁGINA 50/70
--	--	------------------------

010/2008	1284	Armando José Rangel	347,8	Valor da diária não condiz com o período apresentado. Conforme CDV, nos dias 15 e 16/12 não houve registro da viatura. No dia 17/12 verificamos na coluna de serviços executados, que o veículo esteve em Dourados. No dia 18/12, consta a saída para Campo Grande e o retorno ocorreu no mesmo dia. Portanto, devem ser devolvida as diárias dos dias 15 a 17, 19 e 20, e apresentar justificativas pela divergência no valor da diária.
010/2008	1301	João Batista Antunes	85,92	Consta no CDV, o retorno à Campo Grande no dia 19/12. Deve ser devolvida a diária do dia 20/12.
010/2008	1301	Walberty Filú da Silva	85,92	Consta no CDV, o retorno à Campo Grande no dia 19/12. Deve ser devolvida a diária do dia 20/12.
Total			51.451,59	

Recomendação:

- 1.1.6.1. Em face de todo o exposto, recomendamos a AEM/MS providências no sentido de sanear os PCDs elencados anteriormente, cujos comprovantes deverão ser remetidos a esta Audin, para os devidos fins.**

Comentários:

- 1.1.7. Conforme informações apresentadas pelo Chefe de Setor do Núcleo de Mercadorias Pré-Medidas, por intermédio do Memorando Interno nº 004/2009, de 12 de fevereiro de 2009, no exercício de 2007, os técnicos daquele Setor não preenchiam o Relatório Diário, fato que se comprovou diante da nossa análise que, por sua vez, dificultou sobremaneira o andamento do nosso trabalho de auditoria.

- Prosseguindo em nossas verificações, constatamos a ausência da documentação comprobatória da realização da viagem, com utilização de viatura, referente aos PCDs a seguir elencados:

Processo n.º	PCD n.º	Proposto
005/2007	661	André Luiz Tenório Dantas
005/2007	662	André Luiz Tenório Dantas
005/2007	663	Everton Paini Malheiros
005/2007	664	Everton Paini Malheiros
005/2007	665	Jucimara F. Amorim
005/2007	666	Jucimara F. Amorim
005/2007	667	Helena Coelho de Oliveira
005/2007	668	Helena Coelho de Oliveira
005/2007	669	Eder Luiz de Oliveira Martins
005/2007	670	Rosa Malene Kruki de Souza
005/2007	700	André Luiz Tenório Dantas
005/2007	701	Everton Paini Malheiros
005/2007	713	Eder Luiz de Oliveira Martins
005/2007	714	Rosa Malene Kruki de Souza
005/2007	715	Sérgio Maia Miranda
005/2007	716	Frederico F. Bazenga Vieira

005/2007	734	André Luiz Tenório Dantas
005/2007	735	Everton Pains Malheiros
005/2007	745	André Luiz Tenório Dantas
005/2007	746	Everton Pains Malheiros
005/2007	747	Jucimara F. Amorim
005/2007	748	Helena Coelho de Oliveira
005/2007	774	Helena Coelho de Oliveira
005/2007	775	Rosa Malene Kruki de Souza
005/2007	778	Deoli Pereira Velho
005/2007	799	Kátia Regina Facina
005/2007	826	André Luiz Tenório Dantas
005/2007	827	Everton Pains Malheiros
005/2007	851	Alex Balero Lessa
005/2007	852	José Fábio de Castro Santos
005/2007	853	Helena Coelho de Oliveira
005/2007	854	Márcio Ferreira Mecchi
005/2007	875	André Luiz Tenório Dantas
005/2007	876	Everton Pains Malheiros
005/2007	895	Helena Coelho de Oliveira
005/2007	896	Márcio Ferreira Mecchi
005/2007	897	Eder Luiz de Oliveira Martins
005/2007	898	Rosa Malene Kruki de Souza
005/2007	1065	Valdeny Joaquim de Alencar
005/2007	1066	Ricardo Borges
005/2007	941	André Luiz Tenório Dantas
005/2007	977	Alex Balero Lessa
005/2007	978	José Fábio de Castro Santos
005/2007	979	André Luiz Tenório Dantas
005/2007	980	Everton Pains Malheiros
005/2007	981	Helena Coelho de Oliveira
005/2007	982	Rosa Malene Kruki de Souza
005/2007	1004	Helena Coelho de Oliveira
005/2007	1005	Rosa Malene Kruki de Souza
005/2007	1006	Eder Luiz de Oliveira Martins
005/2007	1037	André Luiz Tenório Dantas
005/2007	1038	Everton Pains Malheiros
005/2007	1039	Helena Coelho de Oliveira
005/2007	1040	Rosa Malene Kruki de Souza
005/2007	1121	Ricardo Borges
005/2007	1122	Valdeny Joaquim de Alencar
005/2007	1123	Alex Balero Lessa
005/2007	1124	José Fábio de Castro Santos
005/2007	1125	André Luiz Tenório Dantas
005/2007	1126	Everton Pains Malheiros
005/2007	1127	Helena Coelho de Oliveira
005/2007	1128	Rosa Malene Kruki de Souza
005/2007	1166	André Luiz Tenório Dantas
005/2007	1167	Everton Pains Malheiros
005/2007	1168	Luciana Boni Cogo
005/2007	1169	Helena Coelho de Oliveira
005/2007	1170	Rosa Malene Kruki de Souza

005/2007	1171	Eder Luiz de Oliveira Martins
005/2007	1172	Leonardo de Freitas Lamblem
005/2007	1187	Kátia Regina Facina

- Continuando em nossas verificações, identificamos ainda, diversas situações em que não foram constatadas as comprovações do afastamento, conforme segue:

Processo n.º	PCD n.º	Proposto	Objeto
005/2007	619	Thiago dos Santos Gonçalves	Fiscalização periódica de balanças
005/2007	622	Luciana Boni Cogo	Fiscalização periódica de balanças medidoras
005/2007	672	Ivete da Silva	Verificação de qualidade de produtos
005/2007	679	João Batista Antunes	Verificação da Qualidade de produtos
005/2007	688	Márcio André Yamaura	Realização de Blitz Cargas Perigosas
005/2007	689	Reinaldo Soares Tinoco	Realização de Blitz Cargas Perigosas e Verificação de taxímetros
005/2007	690	Shiguenobu Satake	Realização de Blitz Cargas Perigosas
005/2007	691	Kátia Regina Facina	Realização de Blitz Cargas Perigosas
005/2007	693	Deoli Pereira Velho	Fiscalização de medidores de energia elétrica e hidrômetros
005/2007	697	Ana Carolina Fogaça	Fiscalização periódica de balanças medidoras
005/2007	703	Oranilce de Matos Cabral	Fiscalização Periódica de bombas medidoras e balanças
005/2007	708	Kátia Regina Facina	Serviços administrativos
005/2007	709	Leonildo dos Santos Silva	Atendimento de solicitação do Ministério Público do Estado de MS
005/2007	710	Arinilson Gomes de Oliveira	Atendimento de solicitação do Ministério Público do Estado de MS
005/2007	711	Márcio André Yamaura	Acompanhar auditoria da qualidade
005/2007	721	Oranilce de Matos Cabral	Implantar procedimentos que estão sendo adotados pelo setor de RH
005/2007	722	Elbia Katiane Blanco Insaurralde	Implantar procedimentos que estão sendo adotados pelo setor de RH
005/2007	726	Roseli da Silva Dantas	Executar serviços de formalização de processos
005/2007	737	Silvana Santos de Oliveira	Verificação de qualidade
005/2007	935	Ari Ortiz Costa	Verificação de Balanças de Grande Capacidade nas cidades de: Amambai, Antônio João, Aral Moreira, Coronel Sapucaia, Iguatemi, Laguna Caarã, Paranhos, Ponta Porã, Sete Quedas e Tacuru.
005/2007	936	Leone Quinan de Oliveira	Verificação de Balanças de Grande Capacidade nas cidades de: Amambai, Antônio João, Aral Moreira, Coronel Sapucaia, Iguatemi, Laguna Caarã, Paranhos, Ponta Porã, Sete Quedas e Tacuru.

005/2007	937	Armando Espírito Santo Filho	Verificação de Balanças de Grande Capacidade nas cidades de: Alcinópolis, Bandeirantes, Camapuã, Costa Rica (Paraíso), Coxim, Jaraguari, Pedro Gomes, Rio Verde, São Gabriel do Oeste, Sonora, Figueirão, Água Clara, Aparecida do Taboado, Brazilândia, Cassilândia, Chapadão do Sul, Inocência, PAranaíba, Ribas do Rio PArdo, Santa Rita do PArdo, Selvíria e Três Lagoas.
005/2007	940	Valdeny Joaquim de Alencar	Verificação de Caminhões Cargas Sólidas e Mercadorias Pré-Medidas nas cidades de: Anaurilândia, Angélica, Bataguassu, Bataiporã, Deodópolis, Glória de Dourados, Ivinhema, Nova Alvorada do Sul, Nova Andralina, Novo Horizonte do Sul, Rio Brillhante e Taquarussu.
005/2007	944	Silvana Santos de Oliveira	Realizar Verificação de Qualidade nas cidades de: Anaurilândia, Angélica, Bataguassu, Bataiporã, Deodópolis, Glória de Dourados, Ivinhema, Nova Alvorada do Sul, Nova Andralina, Novo Horizonte do Sul, Rio Brillhante e Taquarussu.
005/2007	945	Paulo Roberto de Castro	Realizar Inspeção e Cadastro na cidade de : Dourados
005/2007	946	Hidelbrando Malheiros	Realizar Inspeção e Cadastro na cidade de : Dourados
005/2007	977	Alex Balero Lessa	Verificação de Caminhões Cargas Sólidas e Mercadorias Pré-Medidas nas cidades de: Anaurilândia, Angélica, Bataguassu, Bataiporã, Deodópolis, Glória de Dourados, Ivinhema, Nova Alvorada do Sul, Nova Andralina, Novo Horizonte do Sul, Rio Brillhante e Taquarussu.
005/2007	978	José Fábio de Castro Santos	Verificação de Caminhões Cargas Sólidas e Mercadorias Pré-Medidas nas cidades de: Anaurilândia, Angélica, Bataguassu, Bataiporã, Deodópolis, Glória de Dourados, Ivinhema, Nova Alvorada do Sul, Nova Andralina, Novo Horizonte do Sul, Rio Brillhante e Taquarussu.
005/2007	987	Leonildo dos Santos Silva	Fiscalização de Medidores de Energia Elétrica e Hidrômetros na cidade de: Parnaíba.
005/2007	1001	Irineu dos Santos	Verificação de Balanças de Grande Capacidade nas cidades de: Alcinópolis, Bandeirantes, Camapuã, Costa Rica (Paraíso), Coxim, Jaraguari, Pedro Gomes, Rio Verde, São Gabriel do Oeste, Sonora, Figueirão, Água Clara, Aparecida do Taboado, Brazilândia, Cassilândia, Chapadão do Sul, Inocência, PAranaíba, Ribas do Rio PArdo, Santa Rita do PArdo, Selvíria e Três Lagoas.
005/2007	1008	Walberty Filú da Silva	Realizar Verificação de Qualidade nas cidades de: Anastácio, Aquidauana, Bodoquena, Corguinho, Corimbá, Dois Irmãos dp Buriti, Ladário, Miranda, Rio Negro e Terrenos..
005/2007	1010	Paulo Roberto de Castro	Realizar Inspeção e Cadastro na cidade de: Dourados

005/2007	1011	Hidelbrando Malheiros	Realizar Inspeção e Cadastro na cidade de: Dourados
005/2007	1021	Acioli Tesseroli	Fiscalização periódica de bombas e balanças nas cidades de: Anastácio, Aquidauana, Bodoquena, Corguinho, Corimbá, Dois Irmãos dp Buriti, Ladário, Miranda, Rio Negro e Terrenos.
005/2007	1022	Alberto do Amaral Gonçalves	Fiscalização periódica de bombas e balanças nas cidades de: Anastácio, Aquidauana, Bodoquena, Corguinho, Corimbá, Dois Irmãos dp Buriti, Ladário, Miranda, Rio Negro e Terrenos.
005/2007	1033	Ricardo Borges	Verificação de Caminhões Cargas Sólidas e Mercadorias Pré-Medidas nas cidades de: Anaurilândia, Angélica, Bataguassu, Bataiporã, Deodápolis, Glória de Dourados, Ivinhema, Nova Alvorada do Sul, Nova Andralina, Novo Horizonte do Sul, Rio Brillhante e Taquarussu.
005/2007	1034	Valdeny Joaquim de Alencar	Verificação de Caminhões Cargas Sólidas e Mercadorias Pré-Medidas nas cidades de: Anaurilândia, Angélica, Bataguassu, Bataiporã, Deodápolis, Glória de Dourados, Ivinhema, Nova Alvorada do Sul, Nova Andralina, Novo Horizonte do Sul, Rio Brillhante e Taquarussu.
005/2007	1058	Regilene Silveira Pereira	Entrega de materiais e conferência dos termos de responsabilidade na regional de Dourados.
005/2007	1059	Leonildo dos Santos Silva	Fiscalização de energia e hidrômetros da cidade de: Bandeirantes.
005/2007	1060	Ademir Gonçalves da Silva	Fiscalização de energia e hidrômetros da cidade de: Bandeirantes.
005/2007	1061	Deoli Pereira Velho	Fiscalização Periódica de Bombas Medidoras e Balanças nas cidade de : Amambai, Antonio João, Aral Moreira, Coronel Sapucaia, Iguatemi, Laguna Caarapã, Paranhos, Ponta Porã, Sete Quedas, Tacuru, Dourados.
005/2007	1062	Eva Garcia Dantas	Fiscalização de energia e hidrômetros da cidade de: Dourados.
005/2007	1067	Reinaldo Soares Tinoco	Realizar Verificação de Qualidade nas cidades de: Anaurilândia, Angélica, Bataguassu, Bataiporã, Deodápolis, Glória de Dourados, Ivinhema, Nova Alvorada do Sul, Nova Andralina, Novo Horizonte do Sul, Rio Brillhante e Taquarussu.
005/2007	1079	Ricardo Borges	Executar serços de verificação metrológica nas cidades de : Anaurilândia, Angélica, Bataguassu, Bataiporã, Deodápolis, Glória de Dourados, Ivinhema, Nova Alvorada do Sul, Nova Andralina, Novo Horizonte do Sul, Rio Brillhante e Taquarussu.
005/2007	1080	Valdeny Joaquim de Alencar	Executar serços de verificação metrológica nas cidades de : Anaurilândia, Angélica, Bataguassu, Bataiporã, Deodápolis, Glória de Dourados, Ivinhema, Nova Alvorada do Sul, Nova Andralina, Novo Horizonte do Sul, Rio Brillhante e Taquarussu.

005/2007	1093	Alessandra Nantes Monteiro	Resolver pendência referente a depósito judicial, adjudicação e andamentos na justiça de processo executados judicialmente nas cidades de Cassilândia, Costa Rica, Chapadão e Paranaíba.
005/2007	1121	Ricardo Borges	Verificação Periódica e Eventual de Caminhões Cargas Sólidas e Mercadorias Pré-Medidas nas cidades de: Anaurilândia, Angélica, Bataguassu, Bataiporã, Deodápolis, Glória de Dourados, Ivinhema, Nova Alvorada do Sul, Nova Andralina, Novo Horizonte do Sul, Rio Brillante e Taquarussu.
005/2007	1122	Valdeny Joaquim de Alencar	Verificação Periódica e Eventual de Caminhões Cargas Sólidas e Mercadorias Pré-Medidas nas cidades de: Anaurilândia, Angélica, Bataguassu, Bataiporã, Deodápolis, Glória de Dourados, Ivinhema, Nova Alvorada do Sul, Nova Andralina, Novo Horizonte do Sul, Rio Brillante e Taquarussu.
005/2007	1123	Alex Balero Lessa	Verificação Periódica e Eventual de Caminhões Cargas Sólidas e Mercadorias Pré-Medidas nas cidades de: Amambai, Antônio João, Aral Moreira, Coronel Sapucaia, Iguatemi, Laguna Caará, Paranhos, Ponta Porã, Sete Quedas e Tacuru.
005/2007	1189	Regilene Silveira Pereira	Realizar levantamento, verificação de algumas etiquetas e inventário do Patrimônio do exercício de 2007 conforme memo 059/2007 na regional de Dourados
005/2007	1190	Irineu dos Santos	Realizar Inspeção de pagamentos de GRUs nas cidades de Deodápolis, Fátima do Sul, Angélica e Glória de Dourados.
005/2007	1191	Hidelbrando Malheiros	Realizar Inspeção de pagamentos de GRUs nas cidades de Deodápolis, Fátima do Sul, Angélica e Glória de Dourados.
010/2008	115	Ivete da Silva	Verif. De Qualidade
010/2008	116	Silvana Santos de Oliveira	Verif. De Qualidade
010/2008	117	Walberty Filú da Silva	Verif. De Qualidade
010/2008	164	André Luiz Tenório Dantas	Buscar produtos pré-medidos
010/2008	165	Odon Cássio da Silva Lemos	Buscar produtos pré-medidos
010/2008	166	Ademir de Sousa Osiro	Acompanhamento de fiscalização Periódica de bombas medidoras e balanças
010/2008	168	Kátia Regina Facina	Acompanhar fiscalização pré medidas
010/2008	186	Márcio Ferreira Mecchi	Verificação de caminhões carga sólida
010/2008	189	Armando Espírito Santo Filho	Verificação de balanças de grande capacidade
010/2008	190	Irineu dos Santos	Verificação de balanças de grande capacidade
010/2008	191	Walberty Filú da Silva	Fiscalização de qualidade de produtos
010/2008	195	André Luiz Tenório Dantas	Realizar fiscalização de mercadorias pré-medidas
010/2008	200	João Ricardo Batista de Oliveira	Acompanhamento de retirada de medidores de energia
010/2008	217	Márcio Ferreira Mecchi	Verificação de caminhões carga sólida

010/2008	223	Valdeny Joaquim de Alencar	Verificação periódica e eventual de mercadorias pré-medidas
010/2008	225	José Fábio de Castro Santos	Fiscalização de mercadorias pré-medidas
010/2008	240	Márcio Ferreira Mecchi	Verificação de caminhões carga sólida
010/2008	243	Armando Espírito Santo Filho	Verificação de balanças de grande capacidade
010/2008	244	Irineu dos Santos	Verificação de balanças de grande capacidade
010/2008	247	Walberty Filú da Silva	Fiscalização de qualidade de produtos
010/2008	251	André Luiz Tenório Dantas	Fiscalização de mercadorias pré-medidas
010/2008	252	Odon Cássio da Silva Lemos	Fiscalização de mercadorias pré-medidas
010/2008	253	Helena Coelho de Oliveira	Fiscalização de mercadorias pré-medidas
010/2008	254	Rosa Malene Kruki de Souza	Fiscalização de mercadorias pré-medidas
010/2008	255	Eder Luiz de Oliveira Martins	Fiscalização de mercadorias pré-medidas
010/2008	256	Leonardo de Freitas Lamblem	Fiscalização de mercadorias pré-medidas
010/2008	257	Márcio André Yamaura	Acompanhar retirada de GNV, extintor e taxímetro
010/2008	258	Shiguenobu Satake	Acompanhar retirada de GNV, extintor e taxímetro
010/2008	259	José Olinto Machado Silveira	Acompanhar retirada de GNV, extintor e taxímetro
010/2008	260	Reinaldo Soares Tinoco	Acompanhar retirada de GNV, extintor e taxímetro
010/2008	261	Deoli Pereira Velho	Acompanhamento de retirada de hidrômetros
010/2008	262	Jucimara F. Amorim	Acompanhamento de retirada de hidrômetros
010/2008	274	Ivete da Silva	Realizar verificação de qualidade
010/2008	275	Silvana Santos de Oliveira	Realizar verificação de qualidade
010/2008	276	Walberty Filú da Silva	Fiscalização de qualidade
010/2008	280	Kátia Regina Facina	Fiscalização de mercadorias pré-medidas
010/2008	281	Ademir de Sousa Osiro	Visita de rotina a regional de Dourados
010/2008	283	Sérgio Maia Miranda	Realizar aferição de caixas medidoras de carvão
010/2008	284	Eder Luiz de Oliveira Martins	Realizar aferição de caixas medidoras de carvão
010/2008	287	André Luiz Tenório Dantas	Fiscalização de mercadorias pré-medidas
010/2008	288	Odon Cássio da Silva Lemos	Fiscalização de mercadorias pré-medidas
010/2008	305	Márcio Ferreira Mecchi	Verificação de Caminhões Carga Sólida
010/2008	310	Ivete da Silva	Realizar verificação de qualidade
010/2008	311	Silvana Santos de Oliveira	Realizar verificação de qualidade
010/2008	318	Sérgio Maia Miranda	visitar usina de alcool em Rio Brilhante e realizar visita a regional de Dourados
010/2008	319	Kátia Regina Facina	visitar usina de alcool em Rio Brilhante e realizar visita a regional de Dourados
010/2008	319	Luciana Boni Cogo	visitar usina de alcool em Rio Brilhante
010/2008	320	Eder Luiz de Oliveira Martins	visitar usina de alcool em Rio Brilhante e realizar visita a regional de Dourados
010/2008	320	Jurandeci Pires Brunet	socorrer veículo do servidor Paulo Roberto de Castro
010/2008	342	Ivete da Silva	realizar verificação da qualidade
010/2008	343	Silvana Santos de Oliveira	realizar verificação da qualidade
010/2008	344	Walberty Filú da Silva	realizar verificação da qualidade
010/2008	350	André Luiz Tenório Dantas	Verificação periódica e eventual de mercadorias pré-medidas
010/2008	351	Odon Cássio da Silva Lemos	Verificação periódica e eventual de mercadorias pré-medidas
010/2008	357	Flávia Caloni Gomes	Visita a regional de Dourados para tratar de assuntos administrativos

010/2008	358	Jurandeci Pires Brunet	Acompanhar como motorista a Diretora de Administração e Finanças Flávia Caloni Gomes
010/2008	375	Márcio Ferreira Mecchi	verificação de caminhões Carga Sólida e verificação de balanças e bombas combustíveis
010/2008	380	Ivete da Silva	Realizar verificação de qualidade
010/2008	381	Silvana Santos de Oliveira	Realizar verificação de qualidade
010/2008	382	Walberty Filú da Silva	Fiscalização de qualidade
010/2008	390	Eder Luiz de Oliveira Martins	Realizar fiscalização de mercadorias pré-medidas
010/2008	391	Leonardo de Freitas Lamblem	Realizar fiscalização de mercadorias pré-medidas
010/2008	393	Shiguenobu Satake	Realizar fiscalização em GNV, extintor, taxímetro
010/2008	395	Leonildo dos Santos Silva	Acompanhar retirada de medidor energia
010/2008	396	João Ricardo Batista de Oliveira	Acompanhar retirada de medidor energia
010/2008	397	Deoli Pereira Velho	Acompanhar retirada de hidrômetro
010/2008	398	Jucimara F. Amorim	Acompanhar retirada de medidores de energia e hidrômetros
010/2008	399	Eva Garcia Dantas	Executar levantamento, verificação e colocação de algumas etiquetas dos bens patrimoniais da Agência, na regional de Dourados, conforme Memorando Interno CC 033/08
010/2008	400	Nieli Barbieri de Oliveira	Tratar de assuntos ref. RH, manutenção, assistência e treinamento ao servidor gestor de RH daquele escritório em relação ao relógio de ponto digital na cidade de Dourados
010/2008	409	Renata Glauca Silva	Fiscalização periódica e eventual de bombas medidoras e balanças
010/2008	410	Paulo Augusto Prado dos Santos	Fiscalização periódica e eventual de bombas medidoras e balanças
010/2008	413	Thiago dos Santos Gonçalves	fiscalização periódica e eventual de balanças
010/2008	414	Ademir Gonçalves da Silva	fiscalização periódica e eventual de balanças
010/2008	419	Márcio Ferreira Mecchi	Verificação de caminhões Carga Sólida, balanças e bombas combustíveis
010/2008	424	Walberty Filú da Silva	Fiscalização de qualidade de produtos
010/2008	426	Ricardo Borges	Verificação periódica e eventual de mercadorias pré-medidas
010/2008	427	Valdeny Joaquim de Alencar	Verificação periódica e eventual de mercadorias pré-medidas
010/2008	428	Alex Balero Lessa	Fiscalização de mercadorias Pré-medidas
010/2008	429	José Fábio de Castro Santos	Fiscalização de mercadorias Pré-medidas
010/2008	430	Márcio André Yamaura	Acompanhar retirada de GNV, extintor e taxímetro
010/2008	431	Shiguenobu Satake	Acompanhar retirada de GNV, extintor e taxímetro
010/2008	432	Reinaldo Soares Tinoco	Acompanhar retirada de GNV, extintor e taxímetro
010/2008	726	Reinaldo Soares Tinoco	Atender a solicitação de denúncia de empresas que comercializam extintores irregularmente nas cidades de: Anaurilândia, Angélica, Bataguassu, Bataiporã, Deodápolis, Glória de Dourados, Ivinhema, Nova Alvorada do Sul, Nova Andralina, Novo Horizonte do Sul, Rio Brilhante, Taquarussu e Santa Rita do Pardo.

010/2008	727	Márcio Ferreira Mecchi	Atender a solicitação de denúncia de empresas que comercializam extintores irregulamente nas cidades de: Anaurilândia, Angélica, Bataguassu, Bataiporã, Deodápolis, Glória de Dourados, Ivinhema, Nova Alvorada do Sul, Nova Andralina, Novo Horizonte do Sul, Rio Brilhante, Taquarussu e Santa Rita do Pardo.
010/2008	750	Armando Espírito Santo Filho	Verificação de balanças de grande capacidade nas cidades de: Anaurilândia, Angélica, Bataguassu, Bataiporã, Deodápolis, Glória de Dourados, Ivinhema, Nova Alvorada do Sul, Nova Andralina, Novo Horizonte do Sul, Rio Brilhante, Taquarussu e Santa Rita do Pardo.
010/2008	751	Irineu dos Santos	Verificação de balanças de grande capacidade nas cidades de: Anaurilândia, Angélica, Bataguassu, Bataiporã, Deodápolis, Glória de Dourados, Ivinhema, Nova Alvorada do Sul, Nova Andralina, Novo Horizonte do Sul, Rio Brilhante, Taquarussu e Santa Rita do Pardo.
010/2008	779	Renata Glaucia Silva	Fiscalização periódica e eventual de bombas medidoras e balanças nas cidades de :Alcinópolis, Bandeirantes, Camapuã, Costa Rica (Paraíso), Coxim, Jaraguari, Pedro Gomes, Rio Verde, São Gabriel do Oeste, Sonora, Figueirão Agua Clara, Aparecida do Taboado, Brasilândia, Cassilândia, Chapadão do Sul, Inocência, Paranaíba, Ribas do Rio Pardo, Santa Rita do Pardo, Selvíria e Três Lagoas.
010/2008	780	Paulo Augusto Prado dos Santos	Fiscalização periódica e eventual de bombas medidoras e balanças nas cidades de :Alcinópolis, Bandeirantes, Camapuã, Costa Rica (Paraíso), Coxim, Jaraguari, Pedro Gomes, Rio Verde, São Gabriel do Oeste, Sonora, Figueirão Agua Clara, Aparecida do Taboado, Brasilândia, Cassilândia, Chapadão do Sul, Inocência, Paranaíba, Ribas do Rio Pardo, Santa Rita do Pardo, Selvíria e Três Lagoas.
010/2008	814	Renata Glaucia Silva	Fiscalização periódica e eventual de bombas medidoras e balanças
010/2008	815	Paulo Augusto Prado dos Santos	Fiscalização periódica e eventual de bombas medidoras e balanças
010/2008	828	Alex Balero Lessa	Fiscalização de mercadorias pré-medidas
010/2008	829	José Fábio de Castro Santos	Fiscalização de mercadorias pré-medidas
010/2008	832	Kátia Regina Facina	Fiscalização de mercadorias pré-medidas
010/2008	833	João Ricardo Batista de Oliveira	Fiscalização de mercadorias pré-medidas
010/2008	834	Helena Coelho de Oliveira	Fiscalização de mercadorias pré-medidas
010/2008	835	Rosa Malene Kruki de Souza	Fiscalização de mercadorias pré-medidas
010/2008	836	Eder Luiz de Oliveira Martins	Fiscalização de mercadorias pré-medidas
010/2008	837	Everton Paini Malheiros	Fiscalização de mercadorias pré-medidas
010/2008	838	Walberty Filú da Silva	Fiscalização de qualidade de produtos

010/2008	840	Leonildo dos Santos Silva	Acompanhar retirada e verificação de medidores energia elétrica e hidrômetros
010/2008	841	Idete Lopes Silva Dutra	Acompanhar retirada e verificação de medidores energia elétrica e hidrômetros
010/2008	844	Ademir de Sousa Osiro	Visitas de rotina na regional
010/2008	846	Sérgio Maia Miranda	Acompanhar diretor presidente em visita a regional.
010/2008	851	Marcos Luiz Pereira	Fiscalização periódica e eventual de bombas medidoras e balanças
010/2008	852	Pedro Moura de Oliveira	Fiscalização periódica e eventual de bombas medidoras e balanças
010/2008	855	Thiago dos Santos Gonçalves	Fiscalização periódica e eventual de balanças
010/2008	856	Ademir Gonçalves da Silva	Fiscalização periódica e eventual de balanças
010/2008	867	Jucimara F. Amorim	Fiscalização de mercadorias pré-medidas
010/2008	870	Walberty Filú da Silva	Fiscalização de qualidade de produtos
010/2008	872	Armando José Rangel	Fiscalização periódica e eventual de bombas medidoras e balanças
010/2008	873	Marcelo Figueiró da Silva	Fiscalização periódica e eventual de bombas medidoras e balanças
010/2008	876	Thiago dos Santos Gonçalves	Fiscalização periódica e eventual de balanças
010/2008	877	Ademir Gonçalves da Silva	Fiscalização periódica e eventual de balanças
010/2008	884	Alex Balero Lessa	Fiscalização de mercadorias pré-medidas
010/2008	885	José Fábio de Castro Santos	Fiscalização de mercadorias pré-medidas
010/2008	886	Helena Coelho de Oliveira	Fiscalização de mercadorias pré-medidas
010/2008	887	Rosa Malene Kruki de Souza	Fiscalização de mercadorias pré-medidas
010/2008	888	Eder Luiz de Oliveira Martins	Fiscalização de mercadorias pré-medidas
010/2008	889	Leonardo de Freitas Lamblem	Fiscalização de mercadorias pré-medidas
010/2008	890	Ivete da Silva	Fiscalização de qualidade de produtos
010/2008	891	Silvana Santos de Oliveira	Fiscalização de qualidade de produtos
010/2008	892	Leonildo dos Santos Silva	Atender a solicitação judicial de retirada de medidor de energia elétrica
010/2008	893	José Olinto Machado Silveira	Atender a solicitação judicial de retirada de medidor de energia elétrica
010/2008	894	Jucimara F. Amorim	Atender a solicitação judicial de retirada de medidor de energia elétrica
010/2008	895	Eva Garcia Dantas	Executar levantamento patrimonial na regional
010/2008	896	Roseli da Silva Dantas	Regularização dos processos administrativos junto aos servidores da regional
010/2008	897	Jurandeci Pires Brunet	Acompanhar como motorista as servidoras Eva Garcia Dantas e Roseli da Silva Dantas na regional
010/2008	931	Walberty Filú da Silva	Fiscalização da qualidade
010/2008	904	Marcelo Figueiró da Silva	Fiscalização periódica e eventual de bombas medidoras e balanças
010/2008	905	Armando José Rangel	Fiscalização periódica e eventual de bombas medidoras e balanças
010/2008	908	Marcos Luiz Pereira	Fiscalização periódica e eventual de bombas medidoras e balanças
010/2008	909	Pedro Moura de Oliveira	Fiscalização periódica e eventual de bombas medidoras e balanças

010/2008	920	Ricardo Borges	Fiscalização de mercadorias pré-medidas
010/2008	921	Valdeny Joaquim de Alencar	Fiscalização de mercadorias pré-medidas
010/2008	922	Alex Balero Lessa	Fiscalização de mercadorias pré-medidas
010/2008	923	José Fábio de Castro Santos	Fiscalização de mercadorias pré-medidas
010/2008	924	André Luiz Tenório Dantas	Fiscalização de mercadorias pré-medidas
010/2008	925	Odon Cássio da Silva Lemos	Fiscalização de mercadorias pré-medidas
010/2008	926	Deoli Pereira Velho	Fiscalização de mercadorias pré-medidas
010/2008	927	Helena Coelho de Oliveira	Fiscalização de mercadorias pré-medidas
010/2008	928	Rosa Malene Kruki de Souza	Fiscalização de mercadorias pré-medidas
010/2008	929	Ivete da Silva	Fiscalização de qualidade de produtos
010/2008	930	Silvana Santos de Oliveira	Fiscalização de qualidade de produtos
010/2008	933	Márcio André Yamaura	Realizar blitz cargas perigosas e verificação de taxímetros
010/2008	934	Reinaldo Soares Tinoco	Realizar blitz cargas perigosas e verificação de taxímetros
010/2008	935	Shiguenobu Satake	Realizar blitz cargas perigosas e verificação de taxímetros

Recomendação:

- 1.1.7.1. Assim sendo, recomendamos a AEM/MS providências no sentido de apresentar esclarecimentos, bem como a documentação comprobatória da realização da viagem, sob pena de Tomada de Contas Especial a ser realizada pelo Inmetro/Diraf/Secon.**

Comentário:

- 1.1.8. De acordo com as informações apresentadas e verificações procedidas, constatamos em vários PCDs, no campo objeto da viagem, foram descritos diversos municípios a serem percorridos, sendo que no Relatório Diário – RD, o Agente Metrológico apresentava somente onde efetivamente foi realizado o trabalho.

Recomendação:

- 1.1.8.1. Sendo assim, recomendamos a AEM/MS apresentar esclarecimentos quanto às divergências evidenciadas, no comparativo PCD x RD.**

Comentários

- 1.1.9. Prosseguindo em nossas verificações, constatamos, no Controle Diário de Veículo – CDV, várias divergências com relação à quilometragem percorrida e o tempo no percurso, principalmente no deslocamento inicial da viagem, deixando de apresentar o Relatório Diário naquele dia em virtude do deslocamento, conforme descrevemos a seguir:

RELATÓRIO DE AUDITORIA EXTRAORDINÁRIA	PROCESSO AUDIN PA-540-004/2009-E	PÁGINA 61/70
--	--	------------------------

Processo n.º	PCD n.º	Proposto	Viatura Placa	OBS.
005/2007	599	Marcos Luiz Pereira	HSX-5798	Percorreu 348Km no horário de 9h40 às 16h do dia 6/8. Não consta RD no dia 6/8/2007.
005/2007	600	Marcos Luiz Pereira	HSX-5798	Fiscalização em Ponta Porã e Antônio João. RDs 14 a 17/8. Percorreu 442Km de 9h30 às 16h30min dia 13/8 (ida). 398Km de 8h às 13h dia 18/8 (volta)
005/2007	606	Renata Glaucia Silva	HSX-5811	Consta somente fiscalização em Dourados.. RD apresentado dos dias 14 a 17/8, percorreu 237 km (6778 a 7015) de 10 às 16h20min no dia 13/8 (ida), percorreu 234 Km (7333 a 7567) no dia 18/8, de 7h às 10h, ou seja, mesma quilometragem, em tempo diferente, não havendo documento que comprove se houve a fiscalização no dia 13/8. Apresentar justificativa
005/2007	607	Renata Glaucia Silva	HSX-5811	Consta somente fiscalização em Dourados. RD apresentado dos dias 28 a 30/8, percorreu 272 km (7730 a 8002) de 11 às 16h17min, dia 27/8 (ida) - 247Km (8173 a 8420) de 7 às 9h30min, na volta, dia 31/8, ou seja, quilometragem aproximada, em tempo diferente, não havendo documento que comprove se houve a fiscalização no dia 27/8. apresentar justificativa.
005/2007	609	Paulo Augusto Prado dos Santos	HSX-5811	Motorista referente ao PCD 606. percorreu 237 km (6778 a 7015) de 10 às 16h20min no dia 13/8 (ida). percorreu 234 Km (7333 a 7567) no dia 18/8, de 7h às 10h, ou seja, mesma quilometragem, em tempo diferente, não havendo documento que comprove se houve a fiscalização no dia 13/8. apresentar justificativa
005/2007	610	Paulo Augusto Prado dos Santos	HSX-5811	Motorista referente ao PCD 607. percorreu 272 km (7730 a 8002) de 11 às 16h17min, dia 27/8 (ida) - 247Km (8173 a 8420) de 7 às 9h30min, na volta, dia 31/8, ou seja, quilometragem aproximada, em tempo diferente, não havendo documento que comprove se houve a fiscalização no dia 27/8. apresentar justificativa.
005/2007	626	Silas Rocha de Lima	HSX-5812	Motorista referente ao PCD 623. Fiscalização apenas no município de Chapadão do Sul. 343Km de 11h às 17h15min (ida) 13/8. 366Km de 8h às 12h40min, retorno. Solicitamos esclarecimentos.
005/2007	631	Maurício Ferreira	HSX-5796	RD apresentado refere-se aos dias 28 a 30/8. Não encontramos RD referente ao dia 28/8 e consta no CDV que o servidor percorreu 187Km de 7h30 às 17h30min em Bonito/Jardim/Bela Vista. Apresentar esclarecimentos.
005/2007	634	Paulo Jorge Toma	HSX-5796	Motorista referente ao PCD 631. RD apresentado refere-se aos dias 28 a 30/8. Não encontramos RD referente ao dia 28/8 e consta no CDV que o servidor percorreu 187Km de 7h30 às 17h30min em Bonito/Jardim/Bela Vista. Apresentar esclarecimentos.
005/2007	788	Marcos Luiz Pereira	HSX-5798	No dia da partida percorreu 388 km em 8 horas e quando do retorno 289 km no período de 2h50 min, não há concordância com o km/tempo percorrido. Ausência de relatório nos dias 17, 21 e 22/09.
005/2007	790	Marcos Luiz Pereira	HSX-5798	Ausência de relatório do dia 24/09. Levou 7h30 min para percorrer 239km na ida, e no retorno 342 km para um período de 3h55 min.

RELATÓRIO DE AUDITORIA EXTRAORDINÁRIA			PROCESSO AUDIN	PÁGINA
			PA-540-004/2009-E	62/70

005/2007	810	Marcos Luiz Pereira	HSX-5798	No dia 1º está registrado no Controle Diário de Veículos que a hora de saída foi às 8h e a chegada às 16h, com hodômetro inicial 13.393 e final 13.734, sendo percorrido 341km em 8h. No dia 6/10, constatamos no mesmo documento o horário de saída às 6h e a chegada às 10h35min, com hodômetro inicial 14.274 e final 14.672, sendo percorrido 398km em 4h35min.
005/2007	811	Pedro Moura de Oliveira	HSX-5798	Motorista referente ao PCD 810. No dia 1º está registrado no Controle Diário de Veículos que a hora de saída foi às 8h e a chegada às 16h, com hodômetro inicial 13.393 e final 13.734, sendo percorrido 341km em 8h. No dia 6/10, constatamos no mesmo documento o horário de saída às 6h e a chegada às 10h35min, com hodômetro inicial 14.274 e final 14.672, sendo percorrido 398km em 4h35min.
005/2007	814	Nilton Pinto Rodrigues	HQH-9730	O Controle Diário de Veículos apresenta que a viatura estava em Dourados no dia 1º/10, com saída às 7h30min e com chegada às 17h30min com o hodômetro inicial em 47.739 e final 47.768, sendo percorrido 29 km. O Controle Diário de Veículos apresenta que a viatura estava em Dourados no dia 02/10, com saída às 7h30min e com chegada às 17h30min com o hodômetro inicial em 47.768 e final 47.809, sendo percorrido 41 km . Pagamento de diária para os dias 1º e 02/10, sem comprovação de execução de serviços.
005/2007	818	Maurício Ferreira	HSX-5796	No dia 1º está registrado no Controle Diário de Veículos que a hora de saída foi às 10h30 e a chegada às 17h, com hodômetro inicial 8.483 e final 8.562, sendo percorrido 79km em 6h30min (C. Grande/Sidrolândia). No dia 6/10, constatamos, no mesmo documento o horário de saída às 8h e a chegada às 9h30min, com hodômetro inicial 8.668 e final 8.743, sendo percorrido 75km em 1h30min Sidrolândia/Campo Grande.
005/2007	819	Paulo Jorge Toma	HSX-5796	No dia 1º está registrado no Controle Diário de Veículos que a hora de saída foi às 10h30 e a chegada às 17h, com hodômetro inicial 8.483 e final 8.562, sendo percorrido 79km em 6h30min (C. Grande/Sidrolândia). No dia 6/10, constatamos no mesmo documento o horário de saída às 8h e a chegada às 9h30min, com hodômetro inicial 8.668 e final 8.743, sendo percorrido 75km em 1h30min Sidrolândia/C. Grande).
005/2007	821	Leone Quinan de Oliveira	HSX-4418	No dia 1º está registrado no Controle Diário de Veículos que a hora de saída foi às 8h40 e a chegada às 11h15min, com hodômetro inicial 8.784 e final 9.042, sendo percorrido 258km em 2h35min (C. Grande/Faz/Itaporã), entretanto no Relatório Diário n.º 12.882, de 1º/10, o hodômetro inicial é de 8.784 e final 9.048, sendo percorrido 264km, com local percorrido Itaporã.
005/2007	822	Armando Espírito Santo Filho	BVZ-6579	De acordo com o Controle Diário de Veículos no dia 1º/10 a equipe estava em Oficina e Posto, com saída às 9h10min e chegada às 10h, com hodômetro inicial de 16.194 e final 16.206, sendo percorrido 12km, bem como no dia 6/10 consta como Oficina não tendo no processo Relatório Diário no dia 6/10 sendo que não há Relatório Diário. No dia 1º/10 consta no Controle Diário de Veículos que o percurso foi de C. Grande/Ponta Porã, com saída às 12h30min e chegada às 17h40min, com hodômetro inicial em 16.206 e final 16.557, sendo percorrido 351km, não tendo Relatório Diário no processo.

RELATÓRIO DE AUDITORIA EXTRAORDINÁRIA		PROCESSO AUDIN	PÁGINA
		PA-540-004/2009-E	63/70

005/2007	823	Irineu dos Santos	BVZ-6579	De acordo com o Controle Diário de Veículos no dia 1º/10 a equipe estava em Oficina e Posto, com saída às 9h10min e chegada às 10h, com hodômetro inicial de 16.194 e final 16.206, sendo percorrido 12km, bem como no dia 6/10 consta como Oficina não tendo no processo Relatório Diário no dia 6/10 sendo que não há Relatório Diário. No dia 1º/10 consta no Controle Diário de Veículos que o percurso foi de C. Grande/Ponta Porã, com saída às 12h30min e chegada às 17h40min, com hodômetro inicial em 16.206 e final 16.557, sendo percorrido 351km, não tendo Relatório Diário no processo.
005/2007	830	Paulo Roberto de Castro	HQH-4527	O período da viagem é de 1º a 6/10, sendo que, de acordo com o Controle Diário de Veículos, a viatura estava na oficina no dia 1º das 8h30min às 13h, com hodômetro inicial de 295.373 e final 295.415, sendo percorrido 42km. Ainda segundo o mesmo documento, a viagem da equipe teve início às 13h, com destino C. Grande/Coxim, com hodômetro inicial de 295.415 e final 295.708, sendo percorrido 293km. Entretanto, não constatamos a Ordem de Serviço, da viatura informa pela equipe na documentação, no processo da Oficina contratada, nem tampouco no controle do Setor de Transporte. Continuando nossas verificações, constatamos ainda no Controle Diário de Veículos que a equipe retornou no dia 5/10, recebendo diária até o dia 6/10. Metrologista.
005/2007	831	Hidelbrando Malheiros	HQH-4527	O período da viagem é de 1º a 6/10, sendo que, de acordo com o Controle Diário de Veículos, a viatura estava na oficina no dia 1º das 8h30min às 13h, com hodômetro inicial de 295.373 e final 295.415, sendo percorrido 42km. Ainda segundo o mesmo documento, a viagem da equipe teve início às 13h, com destino C. Grande/Coxim, com hodômetro inicial de 295.415 e final 295.708, sendo percorrido 293km. Entretanto, não constatamos a Ordem de Serviço, da viatura informa pela equipe na documentação, no processo da Oficina contratada, nem tampouco no controle do Setor de Transporte. Continuando nossas verificações, constatamos ainda no Controle Diário de Veículos que a equipe retornou no dia 5/10, recebendo diária até o dia 6/10. Motorista.
005/2007	834	Arinilson Gomes de Oliveira	HQH-6158	O período da viagem é de 1º a 6/10, sendo que não há Relatório Diário dos dias 4,5 e 6/10. De acordo com o Controle Diário de Veículo a equipe no dia 3/10 estaria em fiscalização na Zona Rural/Três Lagoas, entretanto, no Relatório Diário n.º 13.755, de 03/10/2007, a equipe estava em Brasilândia/Bataguassu, não havendo encontro de informações.No Controle Diário de Veículos no dia 5/10 a equipe fez o seguinte trajeto: Bataguassú/Rod/C. Grande, com o hodômetro inicial de 239.723 e final de 240.040, percorrendo 317km, das 8h às 18h. No dia 6/10, ainda de acordo com o mesmo controle, a equipe fez o percurso Residência/AEM/MS, com hodômetro inicial de 240.040 e final 240.045, das 10h às 11h, percorrendo 5km em 1h. As cidades percorridas, de acordo com os RDs foram: Ribas do R. Pardo, Água Clara, Três Lagoas, Brasilândia e Bataguassú. Metrologista.

RELATÓRIO DE AUDITORIA EXTRAORDINÁRIA			PROCESSO AUDIN	PÁGINA
			PA-540-004/2009-E	64/70

005/2007	835	Odon Cássio da Silva Lemos	HQH-6158	O período da viagem é de 1º a 6/10, sendo que não há Relatório Diário dos dias 4,5 e 6/10. De acordo com o Controle Diário de Veículo a equipe no dia 3/10 estaria em fiscalização na Zona Rural/Três Lagoas, entretanto, no Relatório Diário n.º 13.755, de 03/10/2007, a equipe estava em Brasilândia/Bataguassu, não havendo encontro de informações.No Controle Diário de Veículos no dia 5/10 a equipe fez o seguinte trajeto: Bataguassú/Rod/C. Grande, com o hodômetro inicial de 239.723 e final de 240.040, percorrendo 317km, das 8h às 18h. No dia 6/10, ainda de acordo com o mesmo controle, a equipe fez o percurso Residência/AEM/MS, com hodômetro inicial de 240.040 e final 240.045, das 10h às 11h, percorrendo 5km em 1h. As cidades percorridas, de acordo com os RDs foram: Ribas do R. Pardo, Água Clara, Três Lagoas, Brasilândia e Bataguassú. Motorista.
005/2007	839	Alberto Pires Gonçalves	HSH-0401	Foi emitido o Relatório Diário do dia 08/10 mas não houve arrecadação e/ou verificação. De acordo com o Controle Diário de Veículos no dia 08 foi feito o trajeto de C. Grande/Parnaíba, com saída às 11h30min e chegada às 19h, com hodômetro inicial de 53.397 e final 53.849, sendo percorrido 452km. Metrologista.
005/2007	840	Marcelo Figueiró da Silva	HSH-0401	Foi emitido o Relatório Diário do dia 08/10 mas não houve arrecadação e/ou verificação. De acordo com o Controle Diário de Veículos no dia 08 foi feito o trajeto de C. Grande/Parnaíba, com saída às 11h30min e chegada às 19h, com hodômetro inicial de 53.397 e final 53.849, sendo percorrido 452km. CPF incorreto, falta número. Motorista.
005/2007	847	Ari Ortiz Costa	HSX-4418	O período da viagem foi de 8 a 10/10, sendo emitido RD no dia 08/10, informando no campo instrumento verificado "Não há Arrecadação". De acordo com o Controle Diário de Veículos no dia 08/10, foi realizado o percurso C. Grande Aquidauana, com hodômetro inicial 9.326 e final 9.477, sendo percorrido 151km de 13h às 15h. Ainda no dia 08/10, de 15h às 17h55min foi realizada fiscalização na cidade de Aquidauana, com hodômetro inicial 9.477 e final 9.501, sendo percorrido 24 km, que segundo o RD n.º 12.887, foram realizadas 02 visita, não havendo arrecadação. Entretanto, ainda de acordo com o CDV no dia 08/10, de 18h às 20h10min a equipe fez o percurso Aquidauana/C. Grande, com o hodômetro inicial 9.501 e final 9.657, sendo percorrido 156km. No dia 09/10, de acordo com o CDV a equipe fez o percurso C. Grande/Sidrolândia. Metrologista

RELATÓRIO DE AUDITORIA EXTRAORDINÁRIA			PROCESSO AUDIN	PÁGINA
			PA-540-004/2009-E	65/70

005/2007	848	Leone Quinan de Oliveira	HSX-4418	O período da viagem foi de 8 a 10/10, sendo emitido RD no dia 08/10, informando no campo instrumento verificado "Não há Arrecadação". De acordo com o Controle Diário de Veículos no dia 08/10, foi realizado o percurso C. Grande Aquidauana, com hodômetro inicial 9.326 e final 9.477, sendo percorrido 151km de 13h às 15h. Ainda no dia 08/10, de 15h às 17h55min foi realizada fiscalização na cidade de Aquidauana, com hodômetro inicial 9.477 e final 9.501, sendo percorrido 24 km, que segundo o RD n.º 12.887, foram realizadas 02 visita, não havendo arrecadação. Entretanto, ainda de acordo com o CDV no dia 08/10, de 18h às 20h10min a equipe fez o percurso Aquidauana/C. Grande, com o hodômetro inicial 9.501 e final 9.657, sendo percorrido 156km. No dia 09/10, de acordo com o CDV a equipe fez o percurso C. Grande/Sidrolândia. Motorista.
005/2007	867	Thiago dos Santos Gonçalves	HQH-8847	No dia 15/10, de acordo com o CDV a equipe saiu às 8h com destino a Dourados, com hodômetro inicial de 120.710 e final 120.962, percorrendo 252km até às 18h, não sendo emitido RD. Conforme CDV a equipe retornou para C. Grande no dia 19/10. Não foi emitido RD para o dia 19/10 foi colocada data dupla no RD do dia 18/10. Motorista.
005/2007	868	Luciana Boni Cogo	HQH-8847	No dia 15/10, de acordo com o CDV a equipe saiu às 8h com destino a Dourados, com hodômetro inicial de 120.710 e final 120.962, percorrendo 252km até às 18h, não sendo emitido RD. Conforme CDV a equipe retornou para C. Grande no dia 19/10. Não foi emitido RD para o dia 19/10 foi colocada data dupla no RD do dia 18/10. Metrologista.
005/2007	903	Acioli Tesseroli	HSX-5801	Não informado a km percorrida nem inicial nem final. De acordo com o CDV no dia 29/10, foram percorridos 109km das 10h às 17h, ou seja em 7 horas. Não sendo emitido RD no mesmo dia.
005/2007	904	Alberto do Amaral Gonçalves	HSX-5801	Não informado a km percorrida nem inicial e final. De acordo com o CDV no dia 29/10, foram percorridos 109km das 10h às 17h, ou seja em 7 horas. Não sendo emitido RD no mesmo dia.
005/2007	1079	Ademir Gonçalves da Silva	HQH-8847	Apesar do PCD solicitar diárias do dia 19 ao 24/11, só há RDs dos dias 20,21 e 23/11. Pelo controle diário de viaturas, verificou-se fiscalização no dia 22/11, no entanto não há RD. Na ida percorreu 392 KM em 10 horas (C. Grande- Naviraí), na volta percorreu os mesmos 392 KM só que em 4 horas, portanto deve apresentar documentação relacionada aos trabalhos realizados no dia 22/11, caso contrário seja feita a devolução das diárias recebidas.
005/2007	1111	Thiago dos Santos Gonçalves	HQH-8847	Observamos que na Ida dia 3/12, CG/Bataguassu, 361 KM em 8h e 30m. Volta dia 6/12, 150KM em 7h. Apresentar esclarecimentos.
005/2007	1115	Maurício Ferreira	HSX-5796	Observamos que na Ida, dia 3/12, CG/Maracaju, 155 KM em 6h e 30m. Volta dia 6/12, 179KM em 3h e 20m. Apresentar esclarecimentos.
005/2007	1116	Paulo Jorge Toma	HSX-5796	Observamos que na Ida, dia 3/12, CG/Maracaju, 155 KM em 6h e 30m. Volta dia 6/12, 179KM em 3h e 20m. Apresentar esclarecimentos.
005/2007	1135	Arinilson Gomes de Oliveira	HQH-6158	Observamos que na ida CG/Maracaju, 180 KM, em 10 horas. A volta Maracaju/CG 177KM em 4h e 20m. Apresentar esclarecimentos.

RELATÓRIO DE AUDITORIA EXTRAORDINÁRIA				PROCESSO AUDIN	PÁGINA
				PA-540-004/2009-E	66/70

005/2007	1136	Odon Cássio da Silva Lemos	HQH-6158	Observamos que na ida CG/Maracaju, 180 KM, em 10 horas. A volta Maracaju/CG 177KM em 4h e 20m.. Apresentar esclarecimentos.
005/2007	1179	Arinilson Gomes de Oliveira	HQH-6158	Observamos que na Ida 10/12, CG/Nioaque, percorreu 205 KM em 9H. A Volta 14/12, Nioaque/CG, 182KM em 9H 30m. Apresentar esclarecimentos.
005/2007	1180	Odon Cássio da Silva Lemos	HQH-6158	Observamos que na Ida 10/12, CG/Nioaque, percorreu 205 KM em 9H. A Volta 14/12, Nioaque/CG, 182KM em 9H 30m. Apresentar esclarecimentos.
010/2008	44	Ari Ortiz Costa	HSX-4418	Não consta RD referente ao dia 16/02. Foi percorrido 84km num período de 10h10min, no dia 16/2. Apresentar esclarecimentos.
010/2008	138	Marcos Luiz Pereira	HSX-5798	Não foi apresentada RD no dia 3/3, nem no dia 7/3. Consta no CDV no dia 3/3, ida para Coxim de 8h30min às 16h40min (8h) percorrendo 327Km. Conforme CDV, o retorno à Cpo Grande ocorreu no dia 7/3 às 8h45min. Apresentar esclarecimentos.
010/2008	139	Pedro Moura de Oliveira	HSX-5798	Motorista referente ao PCD 138. Consta no CDV no dia 3/3, ida para Coxim de 8h30min às 16h40min (8h) percorrendo 327Km. Conforme CDV, o retorno à Cpo Grande ocorreu no dia 7/3 às 8h45min. Apresentar esclarecimentos.
010/2008	140	Renata Glaucia Silva	HSX-5811	Não foi apresentado RD nos dias 3 e 8/3. Conforme CDV, no dia 3/3, a viatura percorreu 317Km, em 6h15min, e o retorno à sede no dia 8/3, a viatura percorreu 342Km, em 3h30min. Apresentar esclarecimentos.
010/2008	141	Paulo Augusto Prado dos Santos	HSX-5811	Motorista referente ao PCD 140Não foi apresentado RD nos dias 3 e 8/3. Conforme CDV, no dia 3/3, a viatura percorreu 317Km, em 6h15min, e o retorno à sede no dia 8/3, a viatura percorreu 342Km, em 3h30min. Apresentar esclarecimentos.
010/2008	148	Maurício Ferreira	HSX-5796	RDs apresentados de 4 a 6/3. Percorreu 218 Km, em 6h, no dia 3/3. Conforme CDV, o retorno a Campo Grande foi no dia 7/3 com chegada às 11h, percorrendo 252Km, em 3h. Apresentar esclarecimentos.
010/2008	149	Paulo Jorge Toma	HSX-5796	Motorista referente ao PCD 148. RDs apresentados de 4 a 6/3. Percorreu 218 Km, em 6h, no dia 3/3. Conforme CDV, o retorno a Campo Grande foi no dia 7/3 com chegada às 11h, percorrendo 252Km, em 3h. Apresentar esclarecimentos.
010/2008	174	Renata Glaucia Silva	HSX-5811	Motorista referente ao PCD 174. RDs apresentadas de 11 a 14/3. CDV consta ida no dia 10/3, percorrendo 435Km, em 6h. O retorno, no dia 15/3, percorreu 490Km em 2h30min. Solicitamos esclarecimentos.
010/2008	175	Paulo Augusto Prado dos Santos	HSX-5811	Motorista referente ao PCD 174. RDs apresentadas de 11 a 14/3. CDV consta ida no dia 10/3, percorrendo 435Km, em 6h. O retorno, no dia 15/3, percorreu 490Km em 2h30min. Solicitamos esclarecimentos.
010/2008	182	Maurício Ferreira	HSX-5796	RDs apresentados do dia 11 ao dia 14/3. Foram percorridos 237Km, em 6h, no dia 10/3. Retorno a Cpo Grande no dia 15/3, percorrendo 261Km, em 3h20min. Apresentar esclarecimentos.
010/2008	183	Paulo Jorge Toma	HSX-5796	Motorista referente ao PCD 182. RDs apresentados do dia 11 ao dia 14/3. Foram percorridos 237Km, em 6h, no dia 10/3. Retorno a Cpo Grande no dia 15/3, percorrendo 261Km, em 3h20min. Apresentar esclarecimentos.

RELATÓRIO DE AUDITORIA EXTRAORDINÁRIA				PROCESSO AUDIN	PÁGINA
				PA-540-004/2009-E	67/70

010/2008	232	Marcos Luiz Pereira	HSX-5798	RDs apresentados do dia 25 a 29/3. Registro da viatura no CDV, dia 24/3, informa que foi percorrida a distância de 317Km em 8h, e não foi apresentado RD neste dia. Solicitamos esclarecer a ausência de RD no dia 24/3.
010/2008	233	Pedro Moura de Oliveira	HSX-5798	Motorista referente ao PCD 232. Registro da viatura no CDV, dia 24/3, informa que foi percorrida a distância de 317Km em 8h, e não foi apresentado RD neste dia. Solicitamos esclarecer a ausência de RD no dia 24/3.
010/2008	236	Maurício Ferreira	HSX-5796	Foram apresentadas as RDs dos dias 25 a 28/3. Conforme CDV, na ida, dia 24/3, foi percorrida a distância de 184Km em 6h45min, perfazendo uma média de 30Km/h. Quando do retorno à sede, no dia 29/3, foi percorrido 263Km em 3h10min, perfazendo uma média de 84Km/h. Apresentar esclarecimentos pela não emissão do RD no dia 24/3.
010/2008	237	Paulo Jorge Toma	HSX-5796	Motorista referente ao PCD 236. Foram apresentadas as RDs dos dias 25 a 28/3. Conforme CDV, na ida, dia 24/3, foi percorrida a distância de 184Km em 6h45min, perfazendo uma média de 30Km/h. Quando do retorno à sede, no dia 29/3, foi percorrido 263Km em 3h10min, perfazendo uma média de 84Km/h. Apresentar esclarecimentos pela não emissão do RD no dia 24/3.
010/2008	292	Alberto do Amaral Gonçalves	HSX-5801	Motorista referente ao PCD 290. Conforme CDV, o deslocamento da sede ocorreu no dia 8/4. Conforme CDV, no dia 8/4, a viatura percorreu 323Km em 7h10min, e no dia 12/4, percorreu a mesma distância em 5h. Apresentar esclarecimentos.
010/2008	325	Renata Glaucia Silva	HSX-5811	RDs apresentados de 15 a 18/4. Conforme CDV, a viatura percorreu 341Km, em 6h, no dia 14/4 (ida), e 3h para percorrer 347Km, na volta, dia 19/4. Apresentar esclarecimentos.
010/2008	326	Paulo Augusto Prado dos Santos	HSX-5811	Motorista referente ao PCD 325. Conforme CDV, a viatura percorreu 341Km, em 6h, no dia 14/4 (ida), e 3h para percorrer 347Km, na volta, dia 19/4. Apresentar esclarecimentos.
010/2008	333	Maurício Ferreira	HSX-5796	O CDV consta que no dia 14/4 a viatura saiu de Campo Grande para Maracajú, percorrendo 74 Km em 5h30min. No retorno à sede, conforme CDV, dia 19/4, percorreu 221Km, em 3h. Apresentar esclarecimentos.
010/2008	334	Paulo Jorge Toma	HSX-5796	Motorista referente ao PCD 333. O CDV consta que no dia 14/4 a viatura saiu de Campo Grande para Maracajú, percorrendo 74 Km em 5h30min. No retorno à sede, conforme CDV, dia 19/4, percorreu 221Km, em 3h. Apresentar esclarecimentos.
010/2008	365	Renata Glaucia Silva	HSX-5811	RDs apresentados de 23 a 25/4. Conforme CDV, percorreu 397Km, em 5h50min, na ida, dia 22/4. Retorno dia 26/4, percorreu 389Km, em 3h30min. Apresentar esclarecimentos.
010/2008	366	Paulo Augusto Prado dos Santos	HSX-5811	Motorista referente ao PCD 365. RDs apresentados de 23 a 25/4. Conforme CDV, percorreu 397Km, em 5h50min, na ida, dia 22/4. Retorno dia 26/4, percorreu 389Km, em 3h30min. Apresentar esclarecimentos.
010/2008	371	Maurício Ferreira	HSX-5796	RDs apresentados do dia 23 a 25/4. conforme CDV, no dia 22/4 (ida) percorreu 172km em 7h. no dia 26/4, retorno, percorreu 308km, em 3h. Apresentar esclarecimentos.
010/2008	372	Paulo Jorge Toma	HSX-5796	Motorista referente ao PCD 371. conforme CDV, no dia 22/4 (ida) percorreu 172km em 7h. no dia 26/4, retorno, percorreu 308km, em 3h. Apresentar esclarecimentos.

RELATÓRIO DE AUDITORIA EXTRAORDINÁRIA		PROCESSO AUDIN	PÁGINA
		PA-540-004/2009-E	68/70

010/2008	415	Maurício Ferreira	HSX-5796	RDs apresentados de 29 e 30/4. Conforme CDV no dia 28/4, a viatura percorreu 85km, em 6h40min, não tendo sido apresentado RD, e no dia 30/4, percorreu 91Km, em 3h10min, e houve a apresentação do RD. Apresentar esclarecimentos.
010/2008	416	Paulo Jorge Toma	HSX-5796	Motorista referente ao PCD 415. RDs apresentados de 29 e 30/4. Conforme CDV no dia 28/4, a viatura percorreu 85km, em 6h40min, não tendo sido apresentado RD, e no dia 30/4, percorreu 91Km, em 3h10min, e houve a apresentação do RD. Apresentar esclarecimentos.
010/2008	575	Maurício Ferreira	HSX-5796	De acordo com o CDV a equipe retornou no dia 06/6, sendo o período do PCD de 02 a 07/6. No dia 02 a equipe percorreu, de acordo com o CDV, 199km em 7h20min, não sendo emitido RD do mesmo dia.
010/2008	576	Paulo Jorge Toma	HSX-5796	De acordo com o CDV a equipe retornou no dia 06/6, sendo o período do PCD de 02 a 07/6. No dia 02 a equipe percorreu, de acordo com o CDV, 199km em 7h20min, não sendo emitido RD do mesmo dia. Bem como não foi emitido RD para o dia 06/06.
010/2008	820	Maurício Ferreira	HSX-5796	RDs 6 a 8/8. Conforme CDV, no dia 4/8, foi percorrido 71Km em 8h, e não foi emitido o RD. Apresentar esclarecimentos.
010/2008	821	Paulo Jorge Toma	HSX-5796	Motorista referente ao PCD 820. Conforme CDV, no dia 4/8, foi percorrido 71Km em 8h, e não foi emitido o RD. Apresentar esclarecimentos.
010/2008	878	Maurício Ferreira	HSX-5796	RDs de 19 a 22/8. Conforme CDV, no dia 18/8 (ida) percorreu 178Km em 8h. e no dia 23/8, retorno, percorreu 271Km em 3h. Apresentar esclarecimentos.
010/2008	879	Paulo Jorge Toma	HSX-5796	RDs de 19 a 22/8. Conforme CDV, no dia 18/8 (ida) percorreu 178Km em 8h. e no dia 23/8, retorno, percorreu 271Km em 3h. Apresentar esclarecimentos.
010/2008	914	Maurício Ferreira	HSX-5796	RDs 26 a 29/8. Conforme CDV, no dia 25/8 (ida) percorreu 178km em 9h, e no retorno, dia 30/8, percorreu 256km em 3h. Apresentar esclarecimentos.
010/2008	915	Paulo Jorge Toma	HSX-5796	Motorista referente ao PCD 914. RDs 26 a 29/8. Conforme CDV, no dia 25/8 (ida) percorreu 178km em 9h, e no retorno, dia 30/8, percorreu 256km em 3h. Apresentar esclarecimentos.

Recomendação:

1.1.9.1. Diante dos fatos apresentados, recomendamos a AEM/MS providências no sentido de apresentar esclarecimentos.

Comentário:

1.1.10. Constatamos ainda, que vários Relatórios Diários - RDs não constam o devido preenchimento, tais como: nome do motorista, quilometragem inicial e final, Km percorridos e placa da viatura.

Recomendação:

1.1.10.1. Assim sendo, recomendamos a AEM/MS apresentar esclarecimentos quanto preenchimento indevido e/ou ausência de informações nos RDs.

RELATÓRIO DE AUDITORIA EXTRAORDINÁRIA	PROCESSO AUDIN PA-540-004/2009-E	PÁGINA 69/70
--	--	------------------------

Comentário:

- 1.1.11. Conforme informações apresentadas e verificações procedidas, constatamos diversos PCDs cujas localidades eram municípios fora da região metropolitana da capital, sendo paga diária na classificação da tabela para a capital daquele Estado, exemplo: PCD com a localidade para Ouro Preto, sendo paga a diária para Belo Horizonte/MG, bem como Petrópolis sendo paga para o Rio de Janeiro/RJ e ainda Foz do Iguaçu sendo paga para Curitiba/PR. É importante registrar que, de acordo com o Decreto n.º 5.992, de 19 de dezembro de 2006, os deslocamentos para os municípios fora da região metropolitana da Capital de cada Estado Brasileiro será paga a diária na classificação da tabela, com acréscimo da importância correspondente a 50%.

Recomendação:

- 1.1.11.1. Assim sendo, recomendamos a AEM/MS, a partir do recebimento do presente Relatório de Auditoria, que seja observada a região metropolitana de cada Capital de Estado, quando da emissão de Pedido de Concessão de Diária, visando o atendimento ao Decreto n.º 5.992/2006.**

Comentário:

- 1.1.12. Verificamos no Processo n.º 010/2008, os PCDs 283 e 284, cujo objeto é realizar aferição de caixas medidoras de carvão, sendo que, conforme e-mail apensado aos PCDs, as despesas com deslocamento seriam pagas pelo contratante no valor de R\$ 800,00, entretanto, constatamos o pagamento das diárias pela AEM/MS, no valor de R\$ 399,57. Contudo, não encontramos a comprovação da viatura utilizada na viagem, nem tampouco os documentos técnicos utilizados na medição e o laudo, cujo valor cobrado seria de R\$ 2.000,00.

Recomendação:

- 1.1.12.1. Ante o exposto, recomendamos a AEM/MS que seja apresentada a esta Audin, a comprovação da viatura utilizada, a comprovação do pagamento pelo contratante, das despesas com deslocamento, bem como a documentação utilizada na medição, o laudo e a Guia de Recolhimento da União – GRU paga pelo contratante, sob pena de Tomada de Contas Especial a ser realizada pelo Inmetro/Diraf/Secon.**

RELATÓRIO DE AUDITORIA EXTRAORDINÁRIA	PROCESSO AUDIN PA-540-004/2009-E	PÁGINA 70/70
--	--	------------------------

III – CONCLUSÃO

Encerrando nossos trabalhos de Auditoria Extraordinária realizados na Agência Estadual de Metrologia do Estado do Mato Grosso do Sul – AEM/MS, salientamos que nas verificações procedidas nos diversos Processos de Concessão de Diárias, constatamos diversas irregularidades e alguns procedimentos inadequados, objeto dos subitens do presente Relatório, sobre os quais recomendamos providências imediatas, especialmente quanto aos seguintes pontos:

- a) Preenchimento correto dos Relatórios Diários;
- b) Controle eficaz com relação à efetiva realização do trabalho dos técnicos da Qualidade e Metrologia Legal;
- c) Organização da documentação técnica;
- d) Controle eficaz das viaturas utilizadas;
- e) Apuração dos valores pagos a menor ao Diretor Presidente do órgão;
- f) Cumprimento da legislação vigente no que concerne ao prazo de apresentação do Relatório de viagem e bilhetes de embarque e a correta aplicação do valor da diária de acordo com a localidade onde o servidor irá executar o serviço;
- g) Atendimento à legislação quanto à necessidade de apresentação do Formulário de “Cotação de Passagens Aéreas”; e
- h) Devolução do montante de R\$ 51.451,59, referente aos PCDs elencados no subitem 1.6, relativos as diversas viagens com saídas e/ou retornos em desacordo com os períodos estabelecidos nos PCDs, e não realização de viagens, bem como apresentação dos comprovantes da realização das viagens, objeto dos subitens 1.1.1.2, 1.1.7.1 e 1.1.12.1, sob pena de **Tomada de Contas Especial** nos termos dos artigos n^{os} 81 e 82, do Decreto-Lei n^o 200, de 25 de fevereiro de 1967, a ser realizada pelo Serviço de Contabilidade do Inmetro, cujos comprovantes deverão ser remetidos a esta Audin para os devidos fins.

Quanto aos demais subitens não destacados nesta conclusão, também devem ser sanados, pois os mesmos serão objeto de novas constatações em próxima auditoria.

Estes são os pontos que julgamos oportuno ao destaque e levar ao conhecimento de V.S^a, permanecendo ao seu dispor para outros esclarecimentos que se fizerem necessário.

Rio de Janeiro, 20 de fevereiro de 2009.

Elvis Raul Constantino da Silva
Auditor
CRC/RJ/n.º 099.418/O-2

Leandro Nunes de Figueiredo
Auditor
CRC/RJ/n.º 104.970/P-1

Vera Lúcia Gonçalves Taveiros
Auditora
CRC/RJ/n.º 106.776/O-9

Deborah Batista da Silva
Coordenadora da Equipe
CRC/RJ n.º 102.010/O-0