

E-BOOK + CHECKLIST

O guia completo de auditoria de reembolso de despesas

flash
expense



Sumário

Introdução	03
1. Auditorias de reembolsos também devem ser preventivas	04
2. Quais benefícios a auditoria de reembolso de despesas traz para a empresa?	06
3. Como fazer a auditoria de reembolso de despesas em 4 etapas	09
4. Checklist de auditoria financeira de reembolso de despesas	12
5. Potencializando os processos e as auditorias de reembolso	15
Sobre a Flash Expense	17

Introdução

A gestão financeira empresarial não é tarefa fácil, independentemente do porte e mercado de atuação.

Infelizmente, as fraudes e o mau uso dos ativos da empresa são mais comuns do que aparentam. Essa irresponsabilidade de alguns colaboradores traz perdas incalculáveis todos os anos, principalmente quando falamos de reembolso de despesas.

Porém, há uma maneira eficaz de reverter esse cenário, fortalecendo o compliance e a política de reembolso da empresa: auditoria financeira do reembolso de despesas.

Essa prática se assemelha às auditorias feitas normalmente pelos gestores, mas é totalmente focada em identificar irregularidades no processo de ressarcimento.

Criamos esse material com o objetivo de apresentar todas as etapas e te auxiliar na implementação desse recurso tão importante. Ao fim desse conteúdo, você também encontrará um modelo exclusivo de checklist para verificar as ações dos colaboradores de maneira assertiva.

Confira os temas que você vai encontrar nesse e-book:

- As auditorias de reembolsos não são apenas corretivas. Elas devem ser preventivas
- Quais benefícios a auditoria de reembolso de despesas traz para a empresa?
- Como fazer a auditoria de reembolso de despesas em 4 etapas
- Checklist de auditoria financeira de reembolso de despesas



1

Auditorias de reembolsos
também devem ser
preventivas

Auditorias de reembolsos também devem ser preventivas

Quando falamos em auditorias, automaticamente pensamos em cenários de crise e escândalos financeiros. Porém, não é por esse caminho que devemos seguir.

No caso da auditoria de reembolsos de despesas, não precisam ser feitas apenas para reparar algum erro cometido ou em casos de suspeita de fraude. Elas devem acontecer periodicamente para certificar que os procedimentos estão sendo cumpridos.



Não estamos aqui para falar “não”. Compliance existe para construir um “sim” que contribua para a empresa fazer bons negócios.

Marcela Vitti, diretora de Compliance da Siemens

Ou seja, esse tipo de levantamento minucioso precisa ser recorrente para se tornar um processo padrão dentro da companhia. É uma obrigação que deve ser abraçada pelos gestores e todos os envolvidos no financeiro.

Em um primeiro momento, pode parecer que se trata de um esforço sem retorno, mas é exatamente o contrário. As auditorias de reembolso de despesas corporativas são ferramentas fundamentais para otimizar cada vez mais o processo e garantir maior lucratividade para a organização.

O que uma auditoria como essa pode apontar:

- Falhas nos processos
- Profissionais desqualificados
- Problemas na gestão de reembolsos
- Indícios de fraudes e desvios de verba

Identificar esses problemas antes mesmo deles acontecerem é extremamente vantajoso para que o gestor consiga corrigi-los antes que a “bomba” realmente estoure.

Lembre-se: é sempre melhor prevenir do que remediar.

Busque sempre identificar esse tipo de falha antes que ela se torne uma crise na empresa.



2

Quais benefícios a auditoria de reembolso de despesas traz para a empresa?

Quais benefícios a auditoria de reembolso de despesas traz para a empresa?

Quando falamos do setor financeiro, erros não podem ser tolerados. Qualquer imprecisão é capaz de gerar um impacto direto no caixa da companhia.

As auditorias trazem benefícios que evitam, ao máximo, o acontecimento de falhas, além de trazer outras vantagens estratégicas para o negócio.

Confira algumas delas:

Tomada de decisão mais segura

As auditorias constantes geram um volume de dados e informações sobre diversos pontos do processo de reembolso. Com esses dados em mãos, é possível identificar oportunidades de melhoria e tomar decisões com mais certeza dos resultados futuros.

Constante aprimoramento da política de reembolso

Além de identificar oportunidades de melhoria, as auditorias financeiras também ajudam a encontrar diversas falhas nos processos. Isso acaba servindo de material para manter a política de reembolso da empresa sólida e em constante evolução.



Quais benefícios a auditoria de reembolso de despesas traz para a empresa?

Redução das fraudes nos reembolsos

Ao tornar as auditorias um procedimento comum dentro da organização, as fraudes nos reembolsos tendem a cair naturalmente, principalmente por conta de dois fatores:

- A identificação de fraudes e punição dos responsáveis pela contravenção e quebra do compliance;
- Em detrimento do primeiro fator, também ocorre a conscientização coletiva dos colaboradores, que deixam de se aproveitar das brechas no processo de reembolso de despesas.

Melhorias no processo de reembolso

A comunicação entre empresa e colaborador se torna muito mais clara, ajudando a promover uma gestão corporativa baseada em confiança, respeito e transparência.

Isso reduz consideravelmente a chance de erros que possam prejudicar o caixa da empresa, além de melhorar o ambiente de trabalho e construir uma boa relação entre todos.

Precisa agilizar e simplificar o processo de reembolsos de despesas?

Faça um teste grátis e veja a Flash Expense funcionando na prática!

Faça um teste grátis

Diminuição do risco de autuações do fisco

A contabilização de despesas é primordial para que as contas sejam prestadas de maneira certa. Assim, a empresa se mantém regularizada junto à Receita Federal, recolhendo impostos corretamente.

Caso haja fraudes não identificadas ou falhas no processo, o fisco pode entender que a empresa está omitindo informações, aplicando multas e advertências.



3

Como fazer a auditoria de reembolso de despesas em 4 etapas

Como fazer a auditoria de reembolso de despesas em 4 etapas

O princípio desse tipo de auditoria é o mesmo das tradicionais: é feita uma análise dos processos financeiros para verificar os fatos e acontecimentos que afetaram – ou irão – afetar o patrimônio da empresa e também o compliance.

Dentro do levantamento são analisados os riscos que o processo atual de reembolso de despesas pode oferecer para a saúde financeira do negócio como um todo.

O modelo que descrevemos a seguir consiste em analisar os reembolsos de despesas que foram feitos anteriormente e checar indícios de fraudes, além de identificar erros no processo.



Como fazer a auditoria de reembolso de despesas em 4 etapas

1. Validação das autorizações

Todo reembolso deve ser autorizado pelo responsável do setor, sejam supervisores, gerentes, departamento pessoal, diretores ou qualquer outro colaborador que tenha essa função.

Avalie se houve a aprovação dos reembolsos e de qual responsável ela veio antes de iniciar o processo.

2. Recolhimento dos documentos

Recolha todos os documentos e comprovantes necessários para conseguir analisar de perto todos os reembolsos solicitados pelos funcionários.

3. Verificação de possíveis fraudes

Com todas as informações em mãos, identifique a veracidade dos recibos, notas fiscais e comprovantes. Essa etapa é essencial para identificar fraudes.

Infelizmente, é muito comum que alguns colaboradores enviem esses documentos em duplicidade ou até mesmo falsificados para tirar vantagem dos ativos da empresa.

4. Cumprimento da política de reembolsos

Os reembolsos passam por uma avaliação para checagem se as despesas estão de acordo com as diretrizes e exigências da política de reembolso.

Em diversos casos, são encontradas brechas que servem como material de estudo para elaborar novas mudanças na política atual.

Sua empresa ainda não tem ou precisa melhorar a política de reembolso? **Temos um material perfeito para te ajudar nessa missão.**

E-BOOK

Passo a passo da política de reembolso



[Clique aqui e baixe o nosso material](#)

4

Checklist de auditoria financeira de reembolso de despesas



Checklist de auditoria financeira de reembolso de despesas

Agora que você já sabe como fazer uma auditoria de reembolsos, esse checklist será sua principal ferramenta para realizar todo o processo da melhor maneira possível.

O principal objetivo desse material é verificar se as ações dos colaboradores estão respeitando a política aplicada e se todos os prazos e limites de gastos estão dentro dos padrões exigidos.

Confira o modelo:

Objetivo:

Cite o objetivo micro dessa auditoria como, por exemplo: identificação de possível fraude; auditoria de rotina; etc.

Aprovadores:

Liste os aprovadores das despesas do colaborador em específico que está sendo auditado.

Despesas de viagem

- ☐ Compra de passagens segue o prazo estabelecido
- ☐ Categoria das passagens está de acordo
- ☐ Valor do reembolso de quilometragem está dentro do limite estabelecido
- ☐ Valor do reembolso de serviços de transporte urbano está dentro do limite estabelecido
- ☐ Valor do aluguel de transporte particular está dentro do limite estabelecido

Adicionais a viagem

- ☐ Gastos com bagagem está dentro do limite estabelecido
- ☐ Gastos com estacionamento está dentro do limite estabelecido
- ☐ Taxa de câmbio está dentro do limite autorizado
- ☐ Gastos de lavanderia está dentro do limite estabelecido
- ☐ Gastos com telefonemas está dentro do limite estabelecido
- ☐ Gastos com internet está dentro do limite estabelecido

Checklist de auditoria financeira de reembolso de despesas

Hospedagem

- ☐ Reserva de diárias segue o prazo estabelecido
- ☐ Reserva de diárias segue o processo estabelecido
- ☐ Valor da diária está dentro do limite estabelecido

Alimentação e entretenimento

- ☐ Valor do café-da-manhã está dentro do limite estabelecido
- ☐ Valor do almoço está dentro do limite estabelecido
- ☐ Valor do jantar está dentro do limite estabelecido
- ☐ Gastos com entretenimento está dentro do limite estabelecido

Outras

- ☐ Serviços postais
- ☐ Material de escritório
- ☐ Matrículas de cursos
- ☐ Valores do reembolso batem com os do relatório de despesas de viagem
- ☐ Funcionário seguiu os procedimentos da empresa



5

Potencializando os processos e as auditorias de reembolso com a Flash Expense

Potencializando os processos e as auditorias de reembolso com a Flash Expense

Tanto o processo de reembolso quanto as auditorias podem ser potencializadas com a ajuda da tecnologia.

É exatamente essa a função da **Flash Expense**: facilitar o dia a dia dos colaboradores que gerenciam e dos que solicitam os reembolsos de despesas.

Esqueça as planilhas quilométricas no Excel e as pilhas de recibos. Que tal reunir todas as informações dentro de uma única plataforma, facilitando todos os documentos e cálculos, além de propor ao colaborador um aplicativo mobile que torna simples o registro dos gastos?

Nossa ferramenta oferece a solução perfeita para empresas que precisam organizar o processo de gestão de reembolsos corporativos.

Todas as despesas são armazenadas em nuvem e digitalizadas de forma simples e rápida. Além da integração com o seu ERP para ganhar ainda mais tempo na operação.

Dentro do App é possível estabelecer regras e avisos para os funcionários, aumentando o padrão de organização e fortalecendo a sua política de reembolsos.

Todas essas funcionalidades são aliadas da auditoria de reembolso de despesas, uma vez que será muito mais fácil de fazer esse controle e implementar melhorias constantemente.

Quer conhecer um pouco mais sobre a nossa ferramenta?

[Faça agora um teste grátis](#)

Sobre a Flash Expense

Nossa história é marcada pela profunda dedicação de entender o mercado de reembolso de despesas corporativas, suas necessidades e como extrair disso o maior valor para as empresas e colaboradores.

Nosso trabalho é pautado em quatro pilares: gestão, eficiência, compliance e sustentabilidade.

Com a ajuda da tecnologia desenvolvemos os mais modernos processos de gestão e controle, trazendo muito mais agilidade para os funcionários.

Isso ajuda a equipe a direcionar seus esforços para o que realmente importa, agregando muito mais valor para a empresa.

Prazer, nós somos a **Flash Expense!**



flash expense



www.flashapp.com.br/despesas