



**DIRECCION DE CONTROL INTERNO
ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE QUILLÓN.**
Calle 18 de Septiembre # 250, Comuna de Quillón.-

Quillón, Octubre de 2023

AUDITORIA OPERATIVA DECRETOS DE PAGO MES DE SEPTIEMBRE 2023.

Objetivo:

La presente auditoria tiene por finalidad informar las observaciones realizadas, a los Decretos de Pago, que han sido objeto de revisión por la Dirección de Control Interno.

Metodología a utilizar:

La metodología utilizada consiste en realizar una tabulación de los Decretos de pago, que han sido observados por la Dirección de control Interno, señalando, cual fue en particular, la observación realizada, e informando si fue subsanado o no, por la unidad solicitante, o Dirección de Administración y Finanzas.

Universo:

Durante el mes de Septiembre la Dirección de Control Interno, reviso la cantidad de 602 Decretos de Pago aproximadamente, provenientes del Departamento de Administración de la Educación, Departamento de Salud Municipal, y directamente de la Municipalidad, siendo observados los siguientes decretos de pago:

D.P	DEPARTAMENT O	DETALLE	MONTO	OBSERVACION	SIGUE EL PROCESO ADMINISTRATIVO
2.425 / 2023	Municipalidad	Factura.	\$189.627.-	Fraccionamiento de Compra	SI
2.412 / 2023	Municipalidad	Factura	\$1.548.069.-	Fraccionamiento de Compra	SI

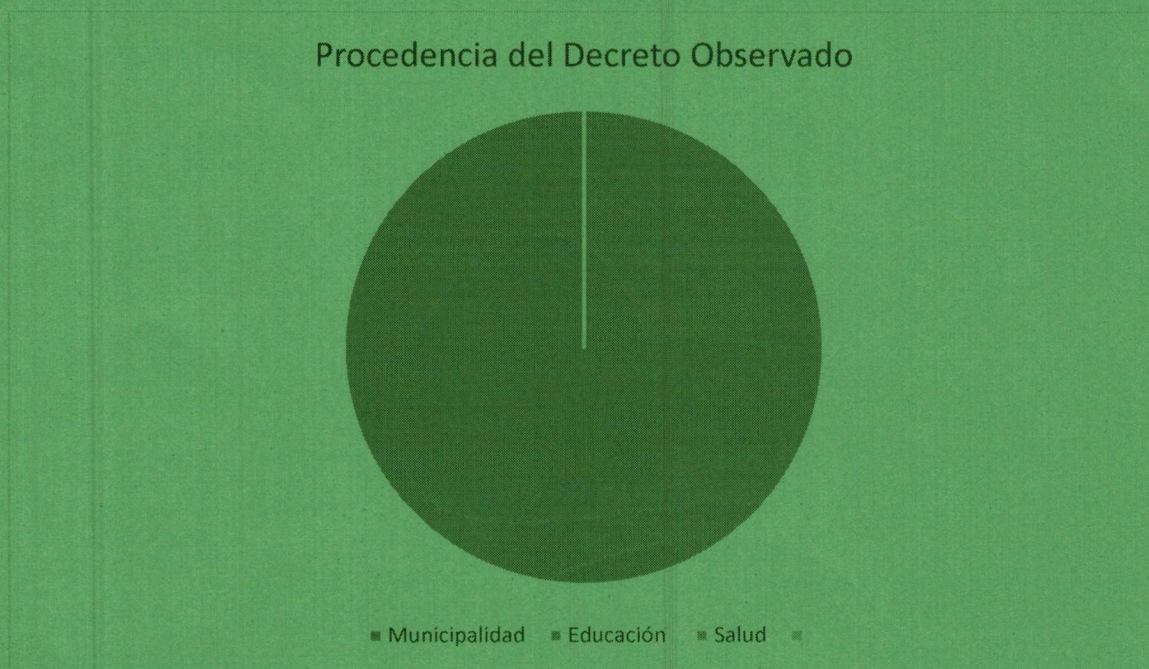


DIRECCION DE CONTROL INTERNO
ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE QUILLÓN.
Calle 18 de Septiembre # 250, Comuna de Quillón.-

2.623 / 2023	Municipalidad	Factura.	\$18.000.000 .-	Error en proceso administrativo.	SI
TOTAL			\$19.737.696.-		

De los 602 decretos de pagos ingresados a la Dirección en el mes de septiembre, se encontró un 0.49% de falencias, equivalente a 03 decretos.

Departamentos Implicados en las observaciones de decretos de pago que contenían alguna falencia:

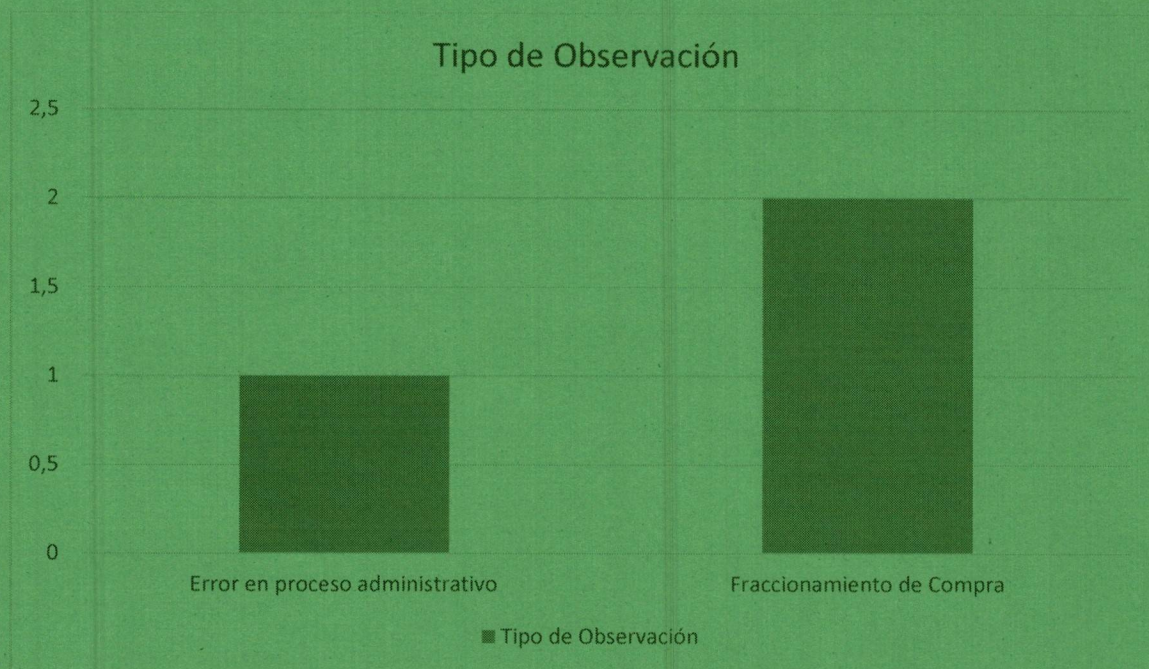


Dentro del gráfico se puede apreciar que de los Departamentos Implicados, aquel, que presentó mayores falencias, corresponde al Área Municipal con un 100% de participación en los decretos observados.



**DIRECCION DE CONTROL INTERNO
ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE QUILLÓN.**
Calle 18 de Septiembre # 250, Comuna de Quillón.-

Tipo de Observación



Del total de Falencias en los decretos de pago del mes de septiembre del presente año, en 1 ocasiones tuvo relación con error en los procesos administrativos internos, 2 por fraccionamiento de compras.



**DIRECCION DE CONTROL INTERNO
ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE QUILLÓN.
Calle 18 de Septiembre # 250, Comuna de Quillón.-**

De lo anterior, se puede desprender, que, durante el mes de septiembre, la Dirección de Control Interno, ha observado diversos Decretos de Pago, por un monto de \$ **19.737.696.-** pesos, que, de una u otra manera, contenían alguna falencia, en el proceso administrativo de pago.

Lo anterior, es informado de manera oportuna a la Dirección de Administración y Finanzas, o a la Unidad de Finanzas correspondiente (DAEM o DESAMU), para la subsanación de los vicios detectados, cuando aquello fuere posible.


DANIEL COLOMA HUEICO
DIRECTOR DE CONTROL INTERNO