



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

Quillón, Octubre de 2024

AUDITORIA OPERATIVA DECRETOS DE PAGO MES DE SEPTIEMBRE 2024.

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 583 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
841 / 2024	Educación.	Caja Chica	\$300.000	Error en rendición	SI
1.056 / 2024	Salud.	Factura.	\$6.492.185	Error en proceso administrativo.	SI



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

2.664 / 2024	Municipalidad	Factura	\$7.400.000	Error en proceso administrativo	SI
2.657 / 2024	Municipalidad	Factura	\$305.268	Fragmentación de compra	SI
2.656 / 2024	Municipalidad.	Factura	\$1.104.783	Fragmentación de compra	SI
2.693 / 2024	Municipalidad	Factura	\$365.674	Error en proceso administrativo	SI
2.741 / 2024	Municipalidad	Factura	\$1.816.535	Fragmentación de compra	SI
2.763 / 2024	Municipalidad	Factura	\$1.282.820	Fragmentación de compra	SI
2.771 / 2024	Municipalidad	Factura	\$449.820	Fragmentación de compra	SI
2.785 / 2024	Municipalidad	Factura	\$1.500.000	Fragmentación de compra	SI
2.789 / 2024	Municipalidad	Factura.	\$1.739.304	Fragmentación de compra	SI
2.787 / 2024	Municipalidad	Factura	\$539.927	Fragmentación de compra	SI
2.786 / 2024	Municipalidad	Factura	\$197.273	Fragmentación de compra	SI



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

2024					
2.811 / 2024	Municipalidad	Factura	\$178.500	Fragmentación de compra	SI
2.762 / 2024	Municipalidad	Factura	\$1.071.000	Fragmentación de compra	SI
2.758 / 2024	Municipalidad	Factura	\$219.972	Fragmentación de compra	SI
2.850 / /2024	Municipalidad	Factura	\$1.400.000	Fragmentación de compra	SI
2.744 / 2024	Municipalidad	Factura	\$1.576.501	Solicita Informe	NO
2.467 / 2024	Municipalidad	Factura	\$3.097.645	Trato Directo Injustificado	SI
2.661 / 2024	Municipalidad	Factura	\$60.458.639	Trato Directo Injustificado	SI
2.681 / 2024	Municipalidad	Factura	\$93.503.162	Error en proceso administrativo	SI
2.697 / 2024	Municipalidad	Factura	\$500.000	Error en proceso administrativo	SI
1.061 / 2024	Salud	Factura	\$390.000	Trato Directo Injustificado	
885	Educación	Factura	\$387.087	Trato Directo Injustificado	SI



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

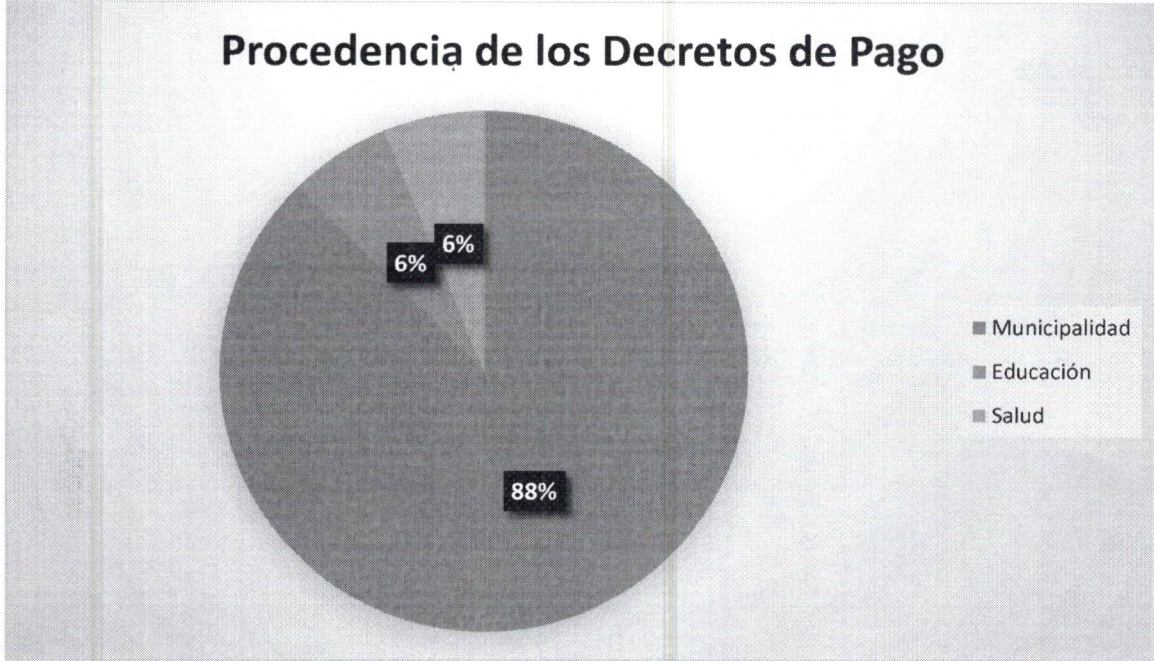
/ 2024					
2.643 / 2024	Municipalidad	Factura	\$5.604.216	Error en proceso administrativo	SI
2.767 / 2024	Municipalidad	Factura	\$9.644.999	Error en proceso administrativo	SI
2.768 / 2024	Municipalidad	Factura	\$9.075.723	Error en proceso administrativo	SI
2.737 / 2024	Municipalidad	Factura	\$621.563	Trato Directo Injustificado	SI
2.788 / 2024	Municipalidad	Factura	\$1.200.000	Error en proceso administrativo	SI
2.761 / 2024	Municipalidad	Factura	\$119.000	Error en proceso administrativo	SI
2.746 / 2024	Municipalidad	Factura	\$1.805.195	Trato Directo Injustificado	SI
2.772 / 2024	Municipalidad	Factura	\$249.900	Error en proceso administrativo	SI
TOTAL			\$214.596.691.-		

De los 583 decretos de pagos ingresados a la Dirección en el mes de septiembre, se encontró un 5.48% de falencias, equivalente a 32 decretos de pagos.

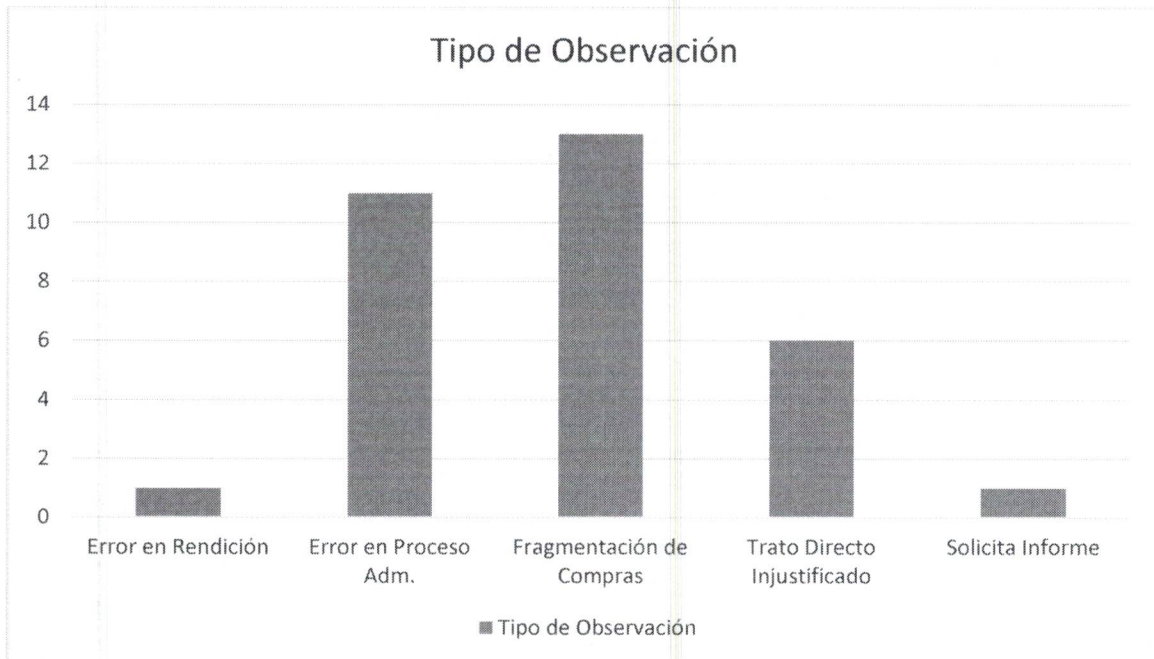


**DIRECCION DE CONTROL INTERNO
ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE QUILLÓN.
Calle 18 de Septiembre # 250, Comuna de Quillón.-**

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



Tipo de Observación





**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 **\$214.596.691.-** 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