



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

Quillón, Febrero de 2025

AUDITORIA OPERATIVA DECRETOS DE PAGO MES DE ENERO 2025.

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 enero la Dirección de Control Interno, reviso la cantidad de 421 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
54 / 2025	Municipalidad.	Boleta de Honorario	\$325.000	Error en glosa	SI
53 / 2025	Municipalidad	Incentivo al retiro	\$18.359.002	Error presupuestario	SI
76	Municipalidad	Caja Chica	\$900.000	Error en proceso administrativo	SI



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

/ 2025					
55 / 2025	Educación.-	Anulado	Anulado	Solicita informe explicativo	NO
97 / 2025	Municipalidad	Factura	\$11.499.999	Error en proceso administrativo	SI
125 / 2025	Municipalidad	Factura	\$2.997.999	Error en proceso administrativo	SI
75 / 2025	Municipalidad	Factura	\$690.200	Error en proceso administrativo	SI
2 / 2025	Cementerio	Factura	\$19.000	Pago de Intereses	SI
153 / 2025	Municipalidad	Factura	\$14.500.000	Error en glosa	SI
169 / 2025	Municipalidad	Factura	\$357.000	Error en glosa	SI
63 / 2025	Educación	Factura	\$1.728.594	Error en proceso administrativo	SI
70 / 2025	Municipalidad	Factura	\$840.001	Error en proceso administrativo	SI
112 / 2025	Municipalidad	Factura	\$900.000	Error en proceso administrativo	SI



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

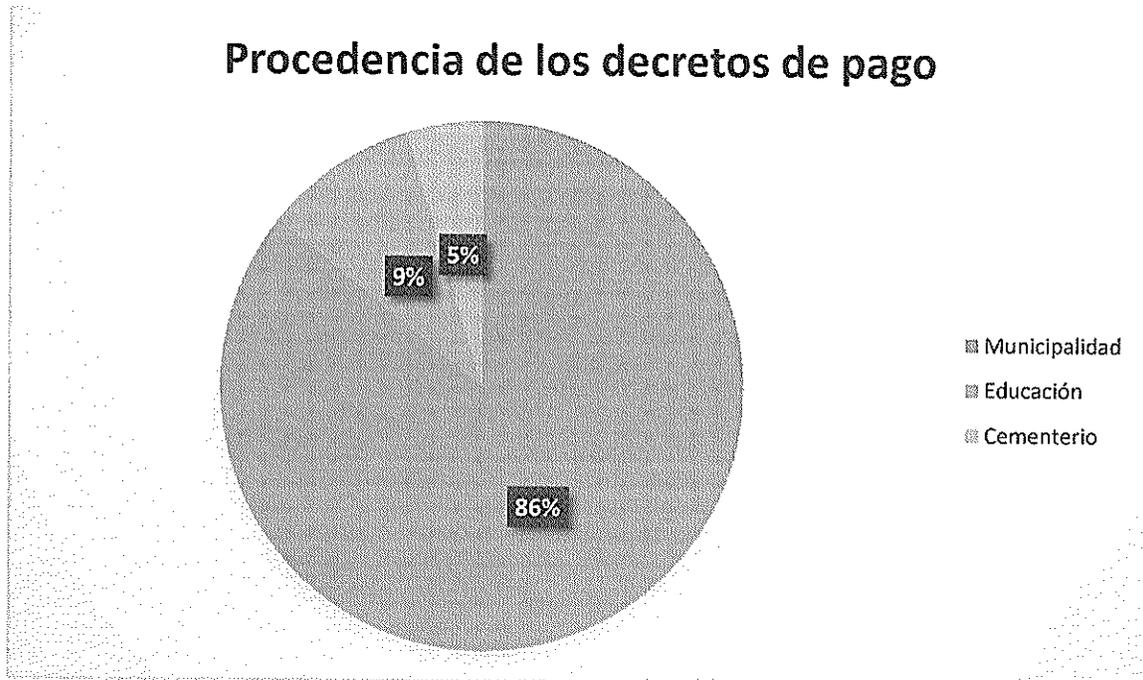
148 / 2025	Municipalidad	Factura	\$590.000	Error en proceso administrativo	SI
159 / 2025	Municipalidad	Factura	\$626.902	Error en proceso administrativo	SI
59 / 2025	Municipalidad	Boleta de Honorario	\$348.000	Error en proceso administrativo	SI
68 / 2025	Municipalidad	Factura	\$500.000	Error en proceso administrativo	SI
109 / 2025	Municipalidad	Factura	\$1.212.015	Error en proceso administrativo	SI
95 / 2025	Municipalidad	Factura	\$1.428.000	Error en proceso administrativo	SI
161 / 2025	Municipalidad	Factura	\$1.400.000	Error en proceso administrativo	SI
177 / 2025	Municipalidad	Factura	\$76.934.095	Error en proceso administrativo	SI
TOTAL			\$136.155.807.-		

De los 421 decretos de pagos ingresados a la Dirección en el mes de enero, se encontró un 4.98% de falencias, equivalente a 21 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 enero, la Dirección de Control Interno, ha observado diversos Decretos de Pago, por un monto de **\$136.155.807.-** 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
DIRECCION DE CONTROL INTERNO