



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

Quillón, mayo de 2025

AUDITORIA OPERATIVA DECRETOS DE PAGO MES DE ABRIL 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 abril la Dirección de Control Interno, reviso la cantidad de 570 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
686 / 2025	Municipalidad.	Factura	\$460.000.-	Error en proceso administrativo	SI
590 / 2025	Municipalidad	Factura	\$10.566.667 .-	Error en proceso administrativo	SI
765	Municipalidad	Factura	\$1.584.000.-	Error en proceso administrativo	SI



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

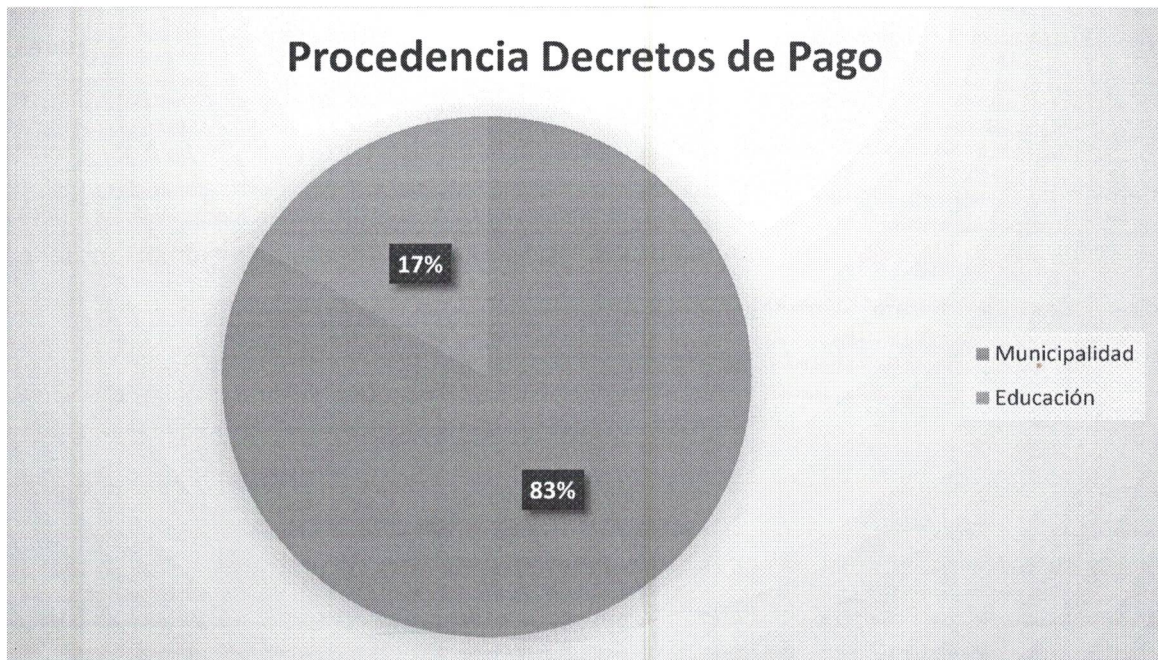
/ 2025					
763 / 2025	Municipalidad	Factura	\$1.572.000.-	Error en proceso administrativo	SI
761 / 2025	Municipalidad	Factura	\$6.800.000.-	Error en proceso administrativo	SI
259 / 2025	Educación	Factura	\$17.057.174	Solicita Informe Explicativo	SI
278 / 2025	Educación	Caja Chica	\$297.955.-	Error en rendición	SI
859 / 2025	Municipalidad	Factura	\$11.636.798 .-	Pago de Multas	SI
850 / 2025	Municipalidad	Factura	\$76.934.095 .-	Error en proceso administrativo	SI
873 / 2025	Municipalidad	Factura	\$16.336.873 .-	Error en proceso administrativo	SI
885 / 2025	Municipalidad	Factura	\$4.974.200.-	Solicita Informe Explicativo	SI
890 / 2025	Municipalidad	Factura	\$5.352.620	Error en proceso administrativo	SI
TOTAL			\$153.572.382.-		

De los 570 decretos de pagos ingresados a la Dirección en el mes de abril, se encontró un 2.10% de falencias, equivalente a 12 decretos de pagos.

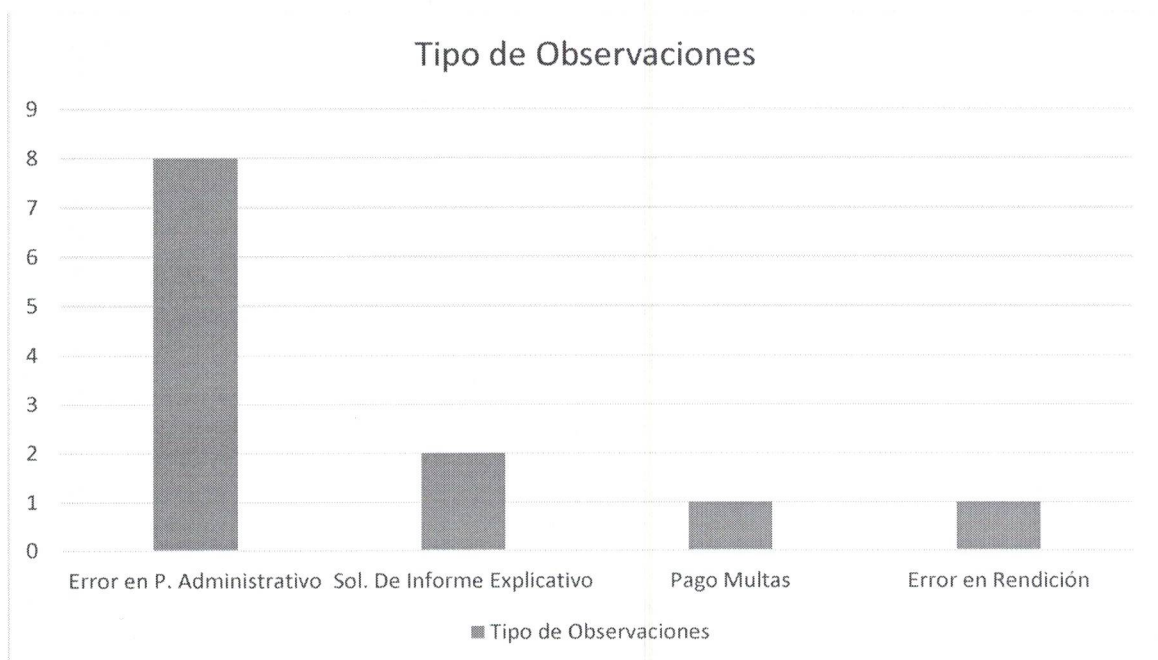


**DIRECCION DE CONTROL INTERNO
ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE QUILLÓN.**
Calle 18 de Septiembre # 250, Comuna de Quillón.-

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 abril, la Dirección de Control Interno, ha observado diversos Decretos de Pago, por un monto de **\$153.572.382.-** 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.




MARIELA GATICA CAMPOS
DIRECTOR DE CONTROL INTERNO (S)