



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

Quillón, Diciembre de 2020

AUDITORIA OPERATIVA

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 Noviembre la Dirección de Control Interno, reviso la cantidad de 512 Decretos de Pago, 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	DEPARTAMENTO	DETALLE	MONTO	OBSERVACION	SUBSANADO
2.768/ 2019	Municipal	Pago Factura	\$5.338.656	Diferencia entre respaldos y lo cobrado	No
1.167/ 2020	Salud	Pago Factura	\$315.350	No adjunta cotizaciones	Si



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

2.928/ 2020	Municipal	Boleta de Honorarios	\$555.555	No adjunta medios de verificación	Si
940/ 2020	DAEM	Boleta de Honorarios	\$408.000	No adjunta medios de verificación	Si
941/ 2020	DAEM	Boleta de Honorarios	\$160.000	No adjunta medios de verificación	No Informado
2.848/ 2020	Municipalidad	Boleta de Honorario	\$1.400.000	No adjunta medios de verificación	Si
2.838/ 2020	Municipalidad	Boleta de Honorarios	\$750.000	No adjunta medios de verificación	Si.
2.837/ 2020	Municipalidad	Boleta de Honorarios	\$1.000.000	No adjunta medios de verificación	Si.
961/ 2020	DAEM	Pago Factura	\$747.682	Falta Certificación del servicio	Si
967/ 2020	DAEM	Devolución de gastos	\$2.072	Falta firma	Si
2.966/ 2020	Municipalidad	Devolución de gastos	\$24.500	Error en tipificación de valores	Si
969/ 2020	DAEM	Pago Factura	\$14.883.987	Falta Nomina de beneficiarios	Si
2.911/ 2020	Municipalidad	Pago Factura	\$3.974.600	Solicita informe	Si



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

1.254/ 2020	Salud	Pago Factura	\$353.430	Falta Decreto Alcaldicio que autoriza	si
2.972/ 2020	Municipalidad	Pago Factura	\$2.454.120	Falta de Certificación	Si
2.994/ 2020	Municipalidad	Pago Factura	\$5.313.287	Diferencias con el Contrato de suministro vigente	No
2.987/ 2020	Municipalidad	Pago Factura	\$259.016	Diferencias con el Contrato de suministro vigente	No
2.930/ 2020	Municipalidad	Pago Factura	\$253.132	Diferencias con el Contrato de suministro vigente	No
2.953/ 2020	Municipalidad	Pago Factura	\$213.724	Diferencias con el Contrato de suministro vigente	no

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 \$38.407.111 pesos, que de una u otra manera, contenían alguna falencia, en el proceso administrativo de pago.



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

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

**PATRICIO CHAVEZ BENAVENTE
DIRECTOR DE CONTROL INTERNO (S)**