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

Quillón, Noviembre 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 Octubre la Dirección de Control Interno, reviso la cantidad de 537 Decretos de Pago, provenientes del Departamento de Administración de la Educación, Departamento de Salud Municipal, y directamente de la Municipalidad, con los siguientes resultados:

D.P	DEPARTAMENTO	DETALLE	MONTO	OBSERVACION	SUBSANADO
2.539/ 2020	Municipal	Boleta de Honorarios	$28.391.424	Error en la Certificación del servicio	Si
1024/ 2020	Salud	Boleta de Honorarios	$2.400.000	Falta de documentación en el expediente de pago	Decreto eliminado (rehecho)

2541/ 2020	Municipalidad	Fondo Fijo	$289.196	Error en la rendición	SI
2477/ 2020	Municipalidad	Pago Factura	$120.095	Falta documentación en el expediente de pago (Decreto Alcaldicio)	SI
817/ 2020	DAEM	Pago Factura	$310.051	Falta documentación en el expediente de pago (Decreto Alcaldicio)	Si
2.565/ 2020	Municipalidad	Boleta de Honorarios	$2.800.000	Falta documentación en el expediente de pago (Medios de Verificación)	SI
1.049/ 2020	Salud	Boleta de Honorarios	$377.730	Falta documentación en el expediente de pago (Medios de Verificación).	Si.
2.640/ 2020	Municipalidad	Boleta de Honorarios	$690.000	Falta documentación en el expediente de pago (Anexo de Contrato).	Si.
2.623/ 2020	Municipalidad	Boleta de Honorarios por Servicio	$300.000	Exceso de tiempo en los procesos de pago	Parcialmente

857/ 2020	DAEM	Servicios Básicos	$88.720	Boleta presenta Intereses	
2.629/ 2020	Municipalidad	Pago Factura	$180.880	Pertinencia del Valor	Si
2.618/ 2020	Municipalidad	Boleta de Honorarios por Servicios	$250.000	Exceso de tiempo en los procesos de pago	Parcialmente
2.681/ 2020	Municipalidad	Servicios Básicos	$14.559.167	Boletas presentan intereses	
1.076/ 2020	Salud	Pago Factura	$407.813	Falta documentación en el expediente de pago (Cotización).	Si
894/ 2020	Educación	Pago Factura	$784.000	Falta documentación en el expediente de pago (Certificados).	No
908/ 2020	Educación	Fondo a Rendir	$176.700	Consulta	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 $ 52.125.776 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 correspondiente (unidad adquiriente), para la subsanación de los vicios detectados, cuando aquello fuere posible.

DANIEL COLOMA HUEICO

DIRECTOR DE CONTROL INTERNO