



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

Quillón, Octubre 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 Septiembre la Dirección de Control Interno, reviso la cantidad de 470 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
2.754/ 2019	Municipal	Pago Factura	\$586.017	Diferencia de Montos	Parcialmente
749/ 2020	DAEM	Pago Factura	\$1.179.028	No adjunta Decreto Alcaldicio de Compra Ágil	No Informado
947/ 2020	Salud	Pago Factura	\$1.870.138	Pago de Intereses	SI



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

951/ 2020	Salud	Pago Factura	\$71.900	Decreto Alcaldicio adjunto no corresponde a la compra	SI
2.371/ 2020	Municipalidad	Pago Factura	\$2.283.054	Los Valores Facturados no coinciden con el suministro vigente.	No Informado
2.439/ 2020	Municipalidad	Boleta de Honorario	\$300.000	-No adjunta cotizaciones necesarias según la contratación por trato directo inferior a 30 U.T.M. -Error en la descripción de la modalidad de contratación	SI
2.470/ 2020	Municipalidad	Pago Factura	\$238.000	Falta de cotizaciones.	Si.
2.416/ 2020	Municipalidad	Pago Factura	\$92.500	Monto no coincide con cotización	Si.



**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 \$ 6.620.637 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 adquirente), para la subsanación de los vicios detectados, cuando aquello fuere posible.

**DANIEL COLOMA HUEICO
DIRECTOR DE CONTROL INTERNO**