



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

Quillón, Abril de 2022

AUDITORIA OPERATIVA DECRETOS DE PAGO MES DE MARZO 2022.

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 Marzo la Dirección de Control Interno, reviso la cantidad de 572 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	SUBSANA DO
214/ 2022	Salud.	Descuento.	\$4.787.806.-	Falta de Documentación	SI
226/ 2022	Salud.	Descuento.	\$91.502-	Falta de Documentación	SI
135/ 2022	Daem.	Factura.	\$5.000.000.-	Incumplimiento de las Bases Administrativas.	SI



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

460/ 2022	Municipalidad.	Factura.	\$10.774.975 .-	Error en proceso administrativo.	SI
392/ 2022	Municipalidad.	Factura	\$1.649.697.-	Error en proceso administrativo	SI
203/ 2022	Educación.	Factura.	\$5.312.077.-	Incumplimiento de las Bases Administrativas	SI
491/ 2022	Municipalidad.	Boleta de Honorario.	\$503.525.-	Error en la Documentación.	SI
229/ 2022	Educación.	Factura.	\$3.123.676.-	Incumplimiento de las Bases Administrativas.	SI
602/ 2022	Municipalidad.	Factura.	\$79.799.-	Error en proceso administrativo.	SI
618/ 2022	Municipalidad.	Factura.	\$173.188.-	Error en proceso administrativo.	SI
220/ 2022	Municipalidad.	Factura.	\$539.980.-	Error en proceso administrativo.	SI
617/ 2022	Municipalidad.	Factura.	\$11.094.500 .-	Error en proceso administrativo.	NO
579/ 2022	Municipalidad	Factura.	\$557.134.-	Error en proceso administrativo.	SI
580/ 2022	Municipalidad	Factura	\$1.229.484.-	Error en proceso administrativo	SI
581/ 2022	Municipalidad.	Factura	\$158.449.-	Error en proceso administrativo	SI
621/ 2022	Municipalidad.	Factura.	\$184.450.-	Error en proceso administrativo	SI
622/ 2022	Municipalidad	Factura	\$338.989.-	Error en proceso administrativo.	SI
626/ 2022	Municipalidad	Factura	\$176.537.-	Error en proceso administrativo.	SI



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

679/ 2022	Municipalidad	Factura	\$1.063.679.-	Error en proceso administrativo	NO
315/ 2022	Salud.	ELIMINADOS DEL SISTEMA CONTABLE			
705/ 2022	Municipalidad				
TOTAL			\$46.839.447.-		

De los 572 decretos de pagos ingresados a la Dirección en el mes de Marzo, se encontró un 3% de falencias, equivalente a 21 decretos.

De lo anterior, se puede desprender, que, durante el mes de Febrero, la Dirección de Control Interno, ha observado diversos Decretos de Pago, por un monto de **\$46.839.447.-** 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
DIRECTOR DE CONTROL INTERNO**