



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

Quillón, Marzo de 2023

AUDITORIA OPERATIVA DECRETOS DE PAGO MES DE FEBRERO 2023.

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 Febrero la Dirección de Control Interno, reviso la cantidad de 423 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
314 / 2023	Municipalidad	Factura.	\$5.997.600.-	Falta de Documentación.	SI
440 / 2023	Municipalidad.	Factura.	\$793.980.-	Error en glosa.	SI



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

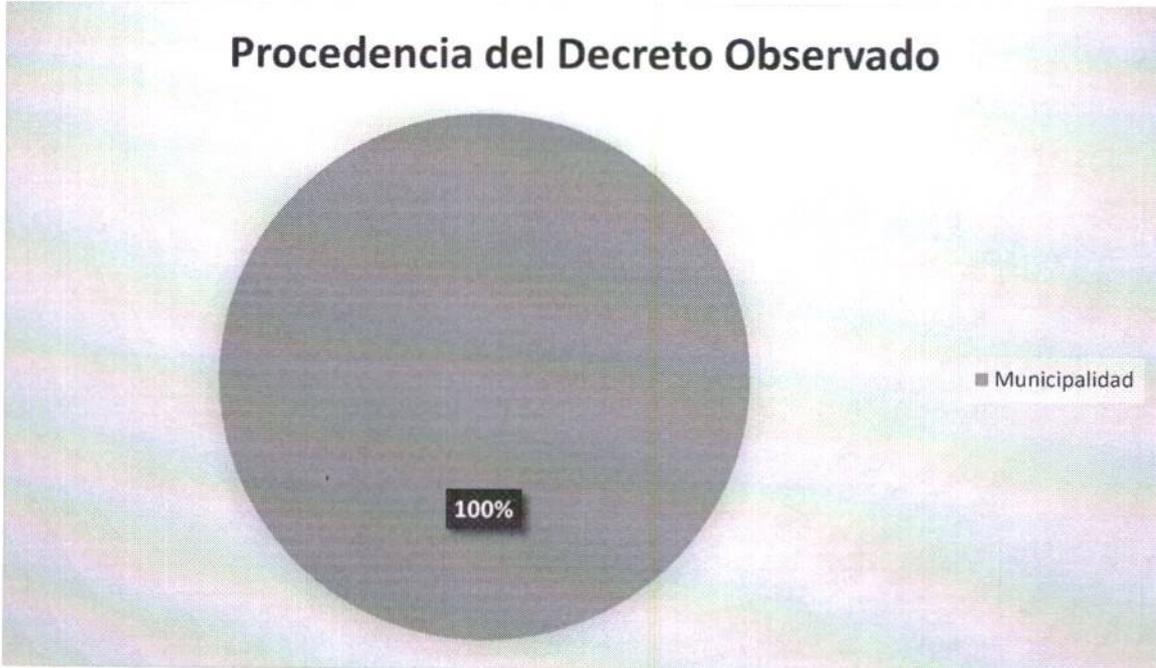
475 / 2023	Municipalidad	Permisos de Circulación.	\$6.911.085.-	Solicita Informe Explicativo.	NO
351 / 2023	Municipalidad.	Factura.	\$600.000.-	Error en Proceso Administrativo.	SI
TOTAL			\$14.302.665.-		

De los 423 decretos de pagos ingresados a la Dirección en el mes de Enero, se encontró un 0.94% de falencias, equivalente a 4 decretos.



**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:

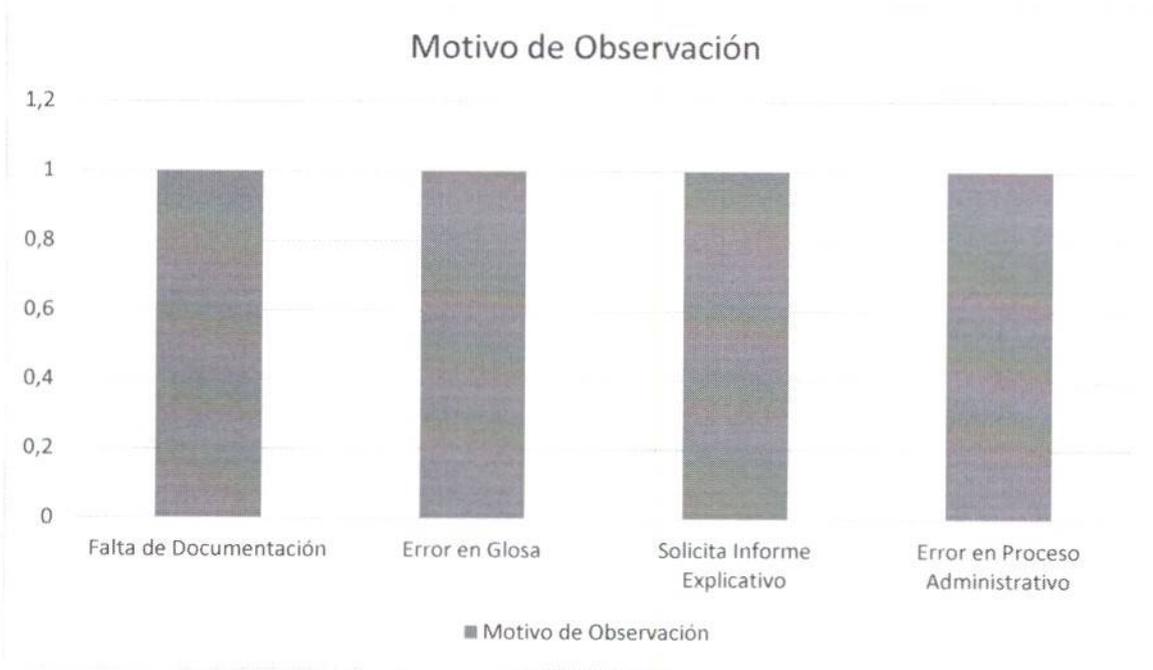


Dentro del gráfico se puede apreciar que de los Departamentos Implicados, aquel, que presentó mayores falencias, corresponde al Departamento de Administración y Finanzas Municipal con un 100% de participación en los decretos observados.



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

Tipo de Observación

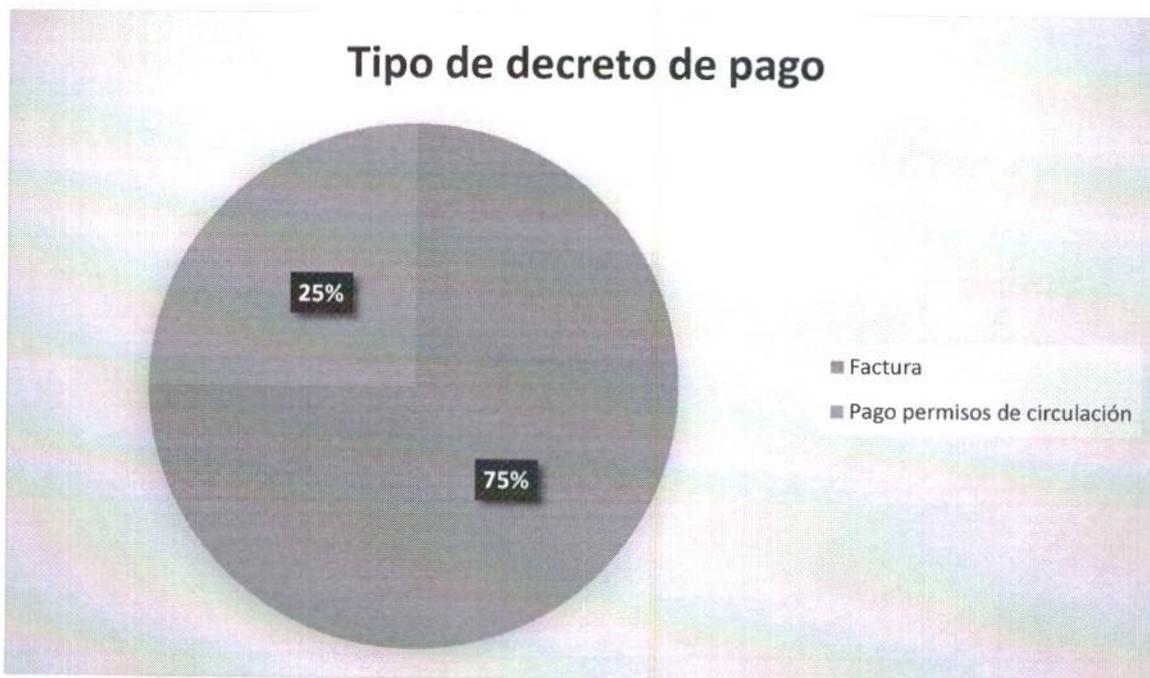


Del total de Falencias en los decretos de pago del mes de Febrero del presente año, en 1 ocasiones tuvo relación con la falta de documentación, 1 por error en glosa, en 1 ocasión se solicita informe explicativo y en 1 ocasión por error en el proceso administrativo internos.



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

Detalle de tipo de pago observado



Del total de falencias del mes de febrero un 75% corresponde a facturas de bienes o servicios y el otro 25% corresponde al pago de permisos de circulación de la dotación vehicular municipal.



**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 febrero, la Dirección de Control Interno, ha observado diversos Decretos de Pago, por un monto de \$ **14.302.665.-** 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.


DIRECCION DE CONTROL INTERNO
DANIEL COLOMA HUEICO
DIRECCION DE CONTROL INTERNO