



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

Quillón, Febrero de 2024

AUDITORIA OPERATIVA DECRETOS DE PAGO MES DE ENERO 2024.

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 enero la Dirección de Control Interno, reviso la cantidad de 430 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	SIGUE EL PROCESO ADMINISTRATIVO
76 / 2024	Municipalidad	Factura	\$2.900.000.-	Fragmentación de compra.	SI
78 / 2024	Municipalidad	Factura.	\$765.146.-	Fragmentación de compra.	SI



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

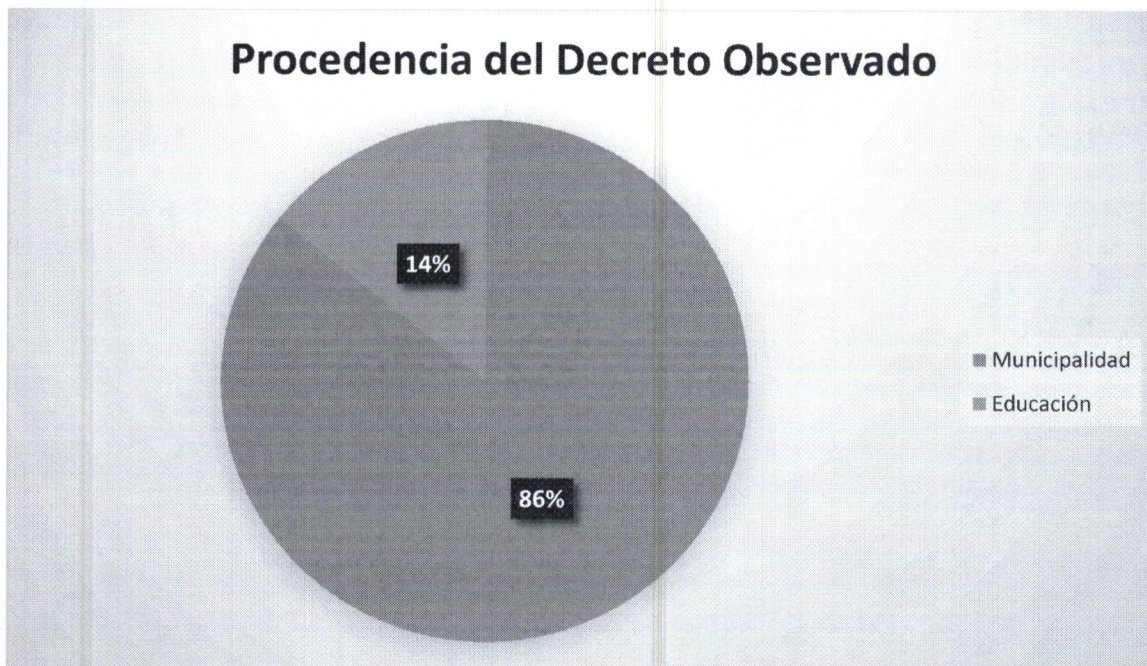
21 / 2024	Municipalidad	Factura.	\$5.355.000.-	Error en proceso administrativo	SI
44 / 2024	Municipalidad	Factura.	\$7.400.000.-	Falta de documentación	SI
32 / 2024	Municipalidad	Factura.	\$43.000.000 .-	Error en proceso administrativo	SI
109 / 2024	Educación	Factura	\$1.338.750.-	Trato Directo injustificado.	SI
50 / 2024	Municipalidad	Factura	\$9.996.000.-	Error en proceso administrativo	SI
TOTAL			\$70.754.896.-		

De los 430 decretos de pagos ingresados a la Dirección en el mes de enero, se encontró un 1.62%de falencias, equivalente a 07 decretos.

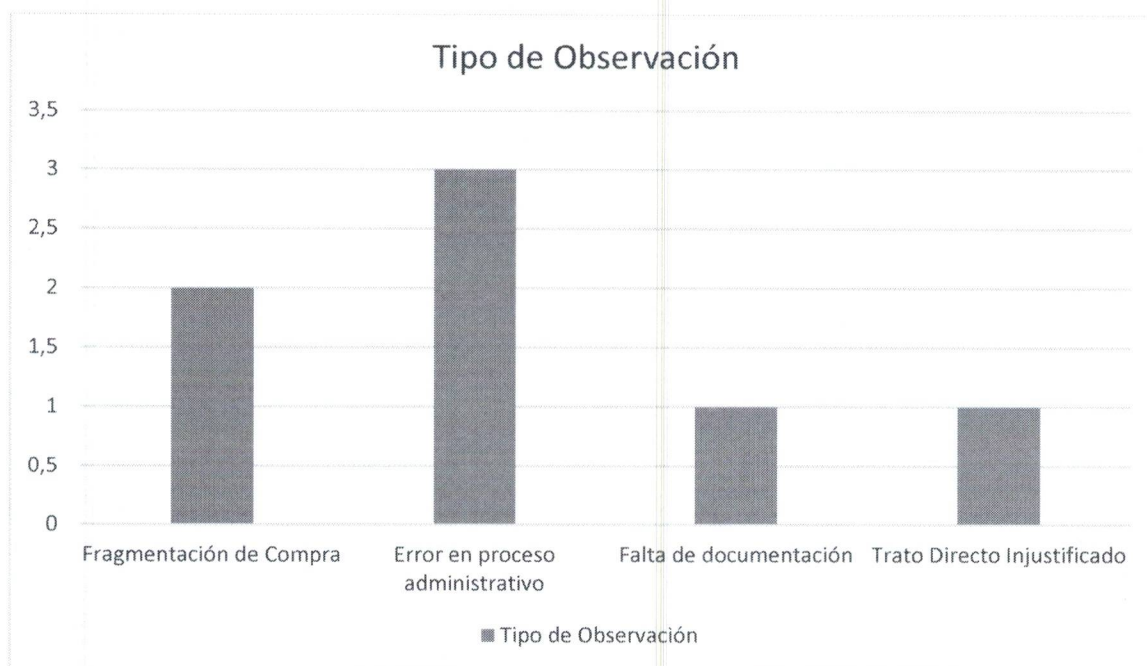


**DIRECCION DE CONTROL INTERNO
ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE QUILLÓN.**
Calle 18 de Septiembre # 250, Comuna de Quillón.-

Departamentos Implicados en las observaciones de decretos de pago que contenían alguna falencia:



Tipo de Observación





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

Del total de Falencias en los decretos de pago del mes de enero del presente año, en 3 ocasiones tuvo relación con error en el proceso administrativo, 2 por Fragmentación de compra, 1 por falta de documentación y 1 por Trato directo injustificado.

De lo anterior, se puede desprender, que, durante el mes de enero, la Dirección de Control Interno, ha observado diversos Decretos de Pago, por un monto de **\$70.754.896 .-** 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