



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

Quillón, Abril de 2025

AUDITORIA OPERATIVA DECRETOS DE PAGO MES DE MARZO 2025.

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 533 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
434 / 2025	Municipalidad.	Factura	\$395.000.-	Solicita Informe Explicativo	NO
435 / 2025	Municipalidad	Factura	\$3.952.141.-	Solicita Informe Explicativo	NO
460	Municipalidad	Factura	\$7.807.999.-	Error en proceso administrativo	SI



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

/ 2025					
393 / 2025	Municipalidad	Factura	\$1.000.000.-	Error en proceso administrativo	SI
461 / 2025	Municipalidad	Factura	\$516.222.-	Error en proceso administrativo	SI
151 / 2025	Educación	Devolución de gastos	\$22.160.-	Solicita Informe Explicativo	SI
166 / 2025	Educación	Caja Chica	\$210.000.-	Error en rendición	SI
187 / 2025	Educación	Factura	\$5.517.980.-	Solicita Informe explicativo	SI
569 / 2025	Municipalidad	Factura	\$12.000.000 .-	Error en proceso administrativo	SI
581 / 2025	Municipalidad	Factura	\$77.332.396 .-	Error en proceso administrativo	SI
589 / 2025	Municipalidad	Factura	\$639.030.-	Error en proceso administrativo	SI
606 / 2025	Municipalidad	Factura	\$516.222.-	Error en proceso administrativo	SI
626 / 2025	Municipalidad	Factura	\$238.000.-	Error en proceso administrativo	SI

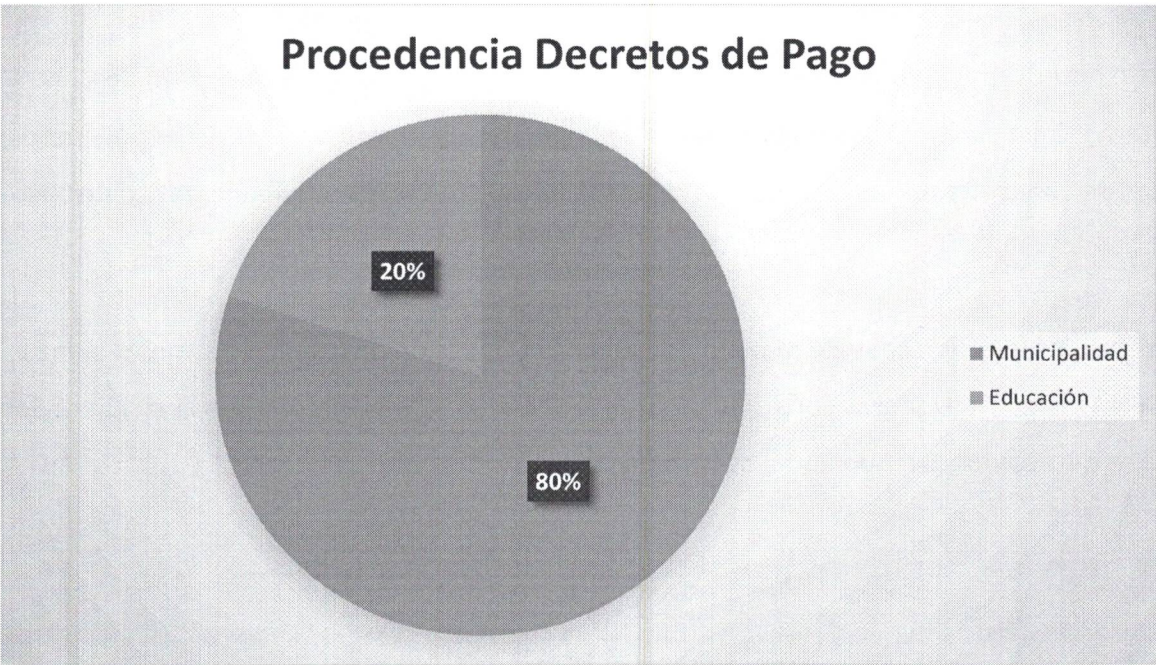


**DIRECCION DE CONTROL INTERNO
ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE QUILLÓN.
Calle 18 de Septiembre # 250, Comuna de Quillón.-**

610 / 2025	Municipalidad	Factura	\$18.591.121 .-	Error en proceso administrativo	SI
351 / 2025	Municipalidad	Factura	\$1.339.000.-	Error en proceso administrativo	SI
TOTAL			\$130.077.271.-		

De los 533 decretos de pagos ingresados a la Dirección en el mes de marzo, se encontró un 2.81% de falencias, equivalente a 15 decretos de pagos.

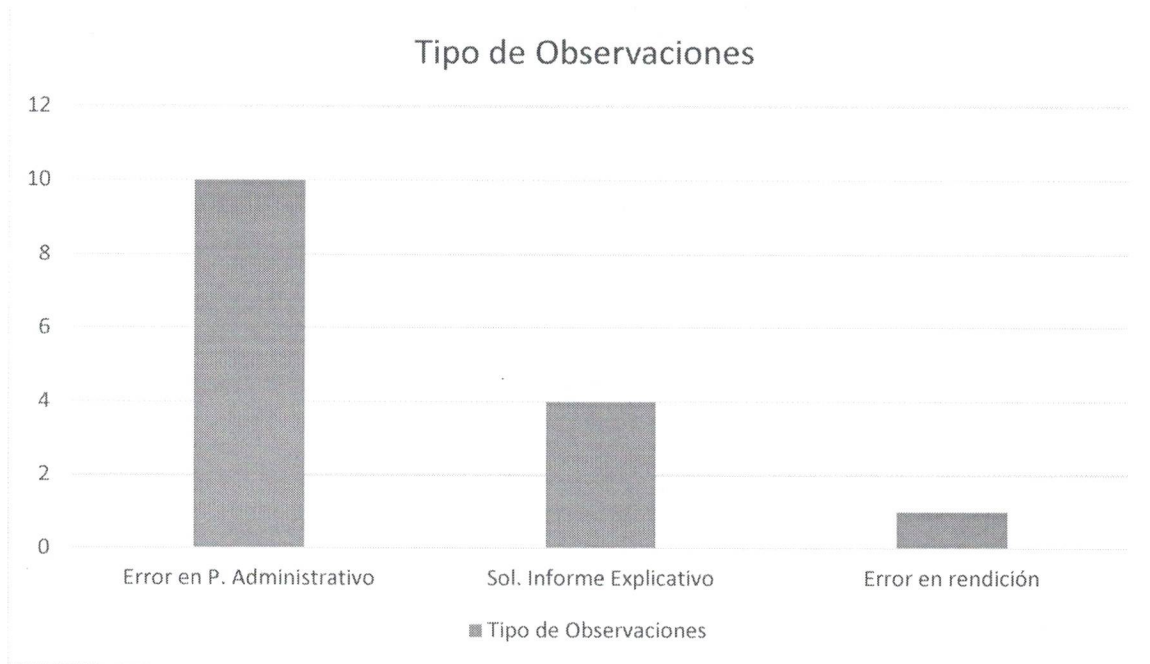
Departamentos Implicados en las observaciones de decretos de pago que contenían alguna falencia:





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

Tipo de Observación



De lo anterior, se puede desprender, que, durante el mes de marzo, la Dirección de Control Interno, ha observado diversos Decretos de Pago, por un monto de **\$130.077.271.-** 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.

MARIELA GATICA CAMPOS
DIRECTOR DE CONTROL INTERNO (S)