



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

Quillón, Marzo de 2025

AUDITORIA OPERATIVA DECRETOS DE PAGO MES DE FEBRERO 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 febrero la Dirección de Control Interno, reviso la cantidad de 390 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
175 / 2025	Municipalidad.	Factura	\$1.829.328.-	Fragmentación de compra	SI
176 / 2025	Municipalidad	Factura	\$5.468.050.-	Fragmentación de compra	SI



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

306 / 2025	Municipalidad	Factura	\$12.611.330 .-	Error en proceso administrativo	SI
356 / 2025	Municipalidad	Factura	\$131.372.77 9.-	Error en proceso administrativo	SI
385 / 2025	Municipalidad	Factura	\$60.724.399 .-	Error en proceso administrativo	SI
238 / 2025	Municipalidad	Boleta de Honorario	\$1.150.000.-	Error en proceso administrativo	SI
243 / 2025	Municipalidad	Boleta de Honorario	\$4.377.112.-	Error en proceso administrativo	SI
323 / 2025	Municipalidad	Factura	\$1.169.949.-	Solicita Informe Explicativo	SI
314 / 2025	Municipalidad	Factura	\$1.490.718.-	Solicita Informe Explicativo	SI
312 / 2025	Municipalidad	Factura	\$652.477.-	Solicita Informe Explicativo	SI
321 / 2025	Municipalidad	Factura	\$1.424.430.-	Solicita Informe Explicativo	SI
310 / 2025	Municipalidad	Factura	\$2.980.355.-	Error en proceso administrativo	SI
330 / 2025	Municipalidad	Factura	\$1.190.000.-	Error en proceso administrativo	SI



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

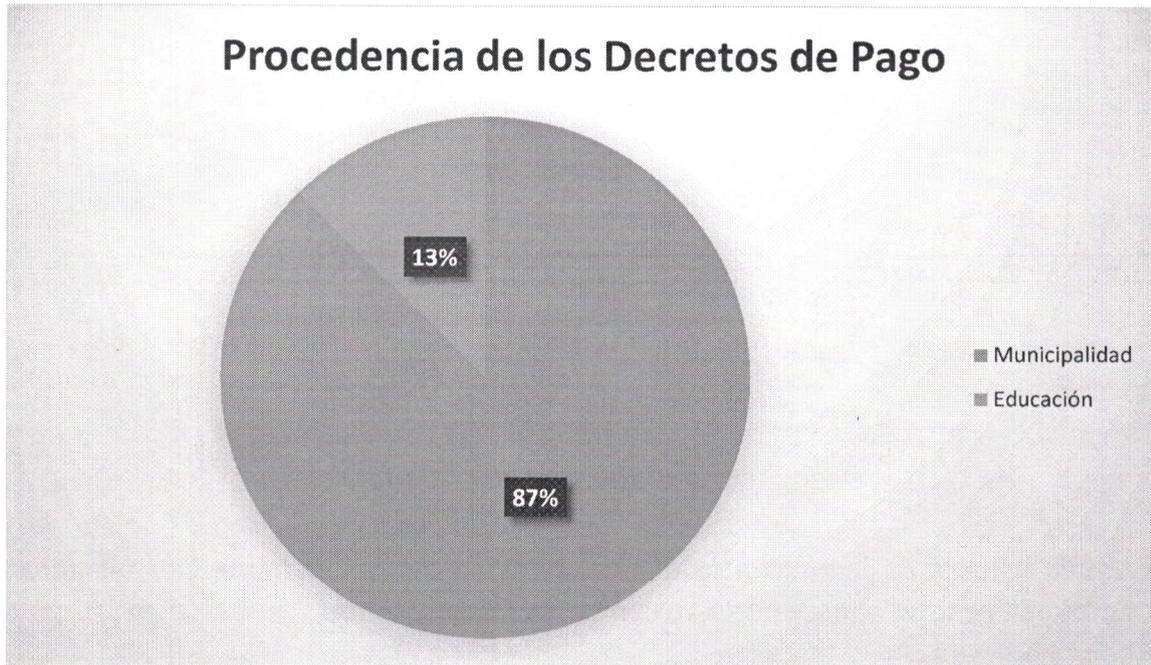
2025					
153 / 2025	Educación	Factura	\$1.606.500.-	Solicita Informe Explicativo	SI
152 / 2025	Educación	Factura	\$1.368.500.-	Solicita Informe Explicativo	SI
408 / 2025	Municipalidad	Factura	\$2.382.576.-	Error en proceso administrativo	SI
TOTAL			\$231.798.503.-		

De los 390 decretos de pagos ingresados a la Dirección en el mes de febrero, se encontró un 4.10% de falencias, equivalente a 16 decretos de pagos.

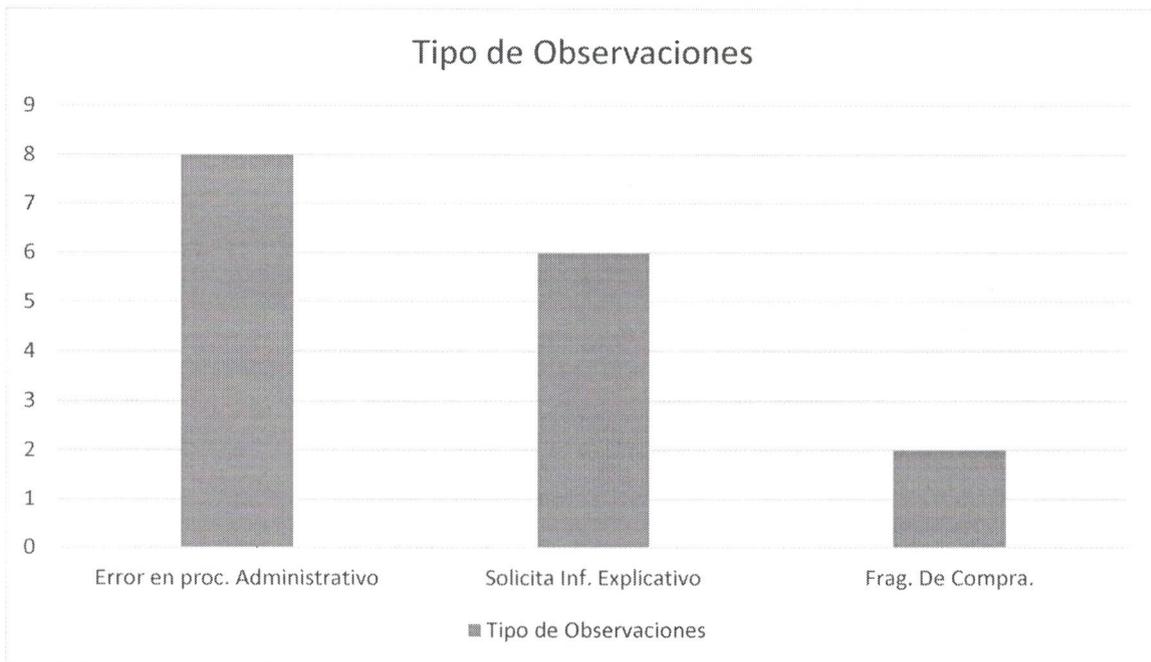


**DIRECCION DE CONTROL INTERNO
ILUSTRE MUNICIPALIDAD DE QUILLÓN.
Calle 18 de Septiembre # 250, Comuna de Quillón.-**

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.-**

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 **\$231.798.503.-** 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)