



RESUMEN EJECUTIVO

ACTUACIÓN FISCAL PRACTICADA A LA SECRETARÍA DE SALUD DE LA GOBERNACIÓN DEL ESTADO BARINAS EJERCICIO ECONÓMICO FINANCIERO 2013

Dirección Control.

Administración Central y Otro Poder

Área.

Administración Pública Centralizada

Identificación.

Secretaría de Salud de la Gobernación del estado Barinas

Tipo y Denominación de la actuación.

Diagnóstico

Código de la actuación.

D-03-02-2014

Justificación.

En la fase inicial de la actuación fiscal llevada a cabo en la Secretaría de Salud de la Gobernación del estado Barinas, se comprobó que no existen soportes documentales que permitan examinar la operatividad de este organismo, por lo que fue necesario redimensionar la actuación hacia un estudio diagnóstico, para el ejercicio económico financiero 2013.

Observaciones derivadas del Diagnóstico.

- La Secretaría de Salud de la Gobernación del estado Barinas, no posee Manuales de Funciones, Normas y Procedimientos Administrativos.
- La estructura organizativa de la Secretaría de Salud, no se encuentra aprobada ni posee sus líneas de mandos bien definidas.
- Las autoridades de la Secretaría de Salud, no presentaron el Plan Operativo Anual 2013, se basaron en un formato de distribución presupuestaria desarrollado por la

Contraloría del estado Barinas

*Hacia la Consolidación del Sistema Nacional de Control Fiscal
y el Fortalecimiento del Poder Popular*

Secretaría de Planificación Programación y Presupuesto de la Gobernación del estado Barinas.

- La Secretaría de Salud, no cuenta con una relación de bienes muebles registrados, los bienes que están utilizando no son propios, situación que no se ha regularizado.
- La Secretaría de Salud, cuenta con poco personal adscrito para el desarrollo de sus actividades.
- La Secretaría de Salud, no dispone de un archivo físico, donde repose la totalidad de los soportes sobre el cumplimiento de las metas señaladas en el Informe de Gestión 2013.

Conclusiones

Del análisis a las observaciones expuestas en el presente informe, se concluye que la Secretaría de Salud presentó debilidades de control interno relacionadas con su organización y funcionamiento.

Recomendaciones

- Presentar ante la Coordinación General de Manuales de la Gobernación del estado Barinas, el proyecto del Manual de Funciones, Normas y Procedimientos Administrativos, con el propósito que se realicen las gestiones correspondientes para su evaluación final y posterior publicación.
- Establecer una estructura organizativa para poder identificar las líneas de mando y el cumplimiento de las funciones o roles establecidos.
- Elaborar el Plan Operativo Anual en cada ejercicio económico, con el objeto de señalar objetivos y hacerlos cumplir de acuerdo a la programación y responsables de cada departamento en la organización y debe soportar y registrar las operaciones realizadas en cuanto al cumplimiento de todas las actividades correspondientes a las metas señaladas en el referido plan y en el Informe de Gestión de cada ejercicio económico.
- La Secretaría de Salud, debe formar o registrar la relación de bienes que tiene a cargo en sus instalaciones.

Contraloría del estado Barinas

*Hacia la Consolidación del Sistema Nacional de Control Fiscal
y el Fortalecimiento del Poder Popular*



- La Secretaría de Salud, debe realizar acciones ante la Gobernación del estado Barinas para reclutar personal capacitado y con experiencia, y así llevar a cabo en su totalidad el desarrollo de todas sus actividades.

Contraloría del estado Barinas

EH/AC/ND/JV

Contraloría del estado Barinas

*Hacia la Consolidación del Sistema Nacional de Control Fiscal
y el Fortalecimiento del Poder Popular*