

DIRECCIÓN DE CONTROL DE LA ADMINISTRACIÓN DESCENTRALIZADA**EMPRESA SOCIALISTA DE SERVICIOS Y SUMINISTROS DE ALIMENTOS
“SOBERANÍA PATRIOTA”, C.A**

La Empresa Socialista de Servicios y Suministros de Alimentos “Soberanía Patriota”, C.A, tiene por objeto coadyuvar en la satisfacción de necesidades inherente al interés colectivo y social en el suministro, servicio, almacenamiento, comercialización, intercambio y distribución al mayor y detal de productos alimenticios en diversidad de rubros de primera necesidad y de otros que contempla la cesta básica, así como también productos de línea blanca y mobiliario, calzados, ropa textil, juguetes, equipos y materiales médicos quirúrgicos y otras actividades de lícito comercio e industria, sean de origen nacional o internacional, manteniendo la calidad, bajos precios y fácil acceso para abastecer a la población del estado Monagas, especialmente la de escasos recursos económicos; y de esta manera contribuir con las políticas nacionales que garanticen la soberanía alimentaria para mejorar la calidad de vida, en articulación con órganos competentes del sector productivo nacional y regional. De conformidad con lo establecido en la CLAUSULA 3 del Acta Constitutiva y Estatutos Sociales, publicada en Gaceta Oficial del Estado Monagas N° Extraordinario de fecha 13-08-2015 y CUARTO PUNTO del Acta de Asamblea General Extraordinaria de Accionista, publicada en Gaceta Oficial del Estado Monagas N° Extraordinario de fecha 29-01-2016.

1200 Alcance y Objetivos de la Actuación

- 1201 La presente Actuación Fiscal, se orientó hacia la verificación del Plan de Acciones Correctivas implementado por la Empresa Socialista de Servicios y Suministros de Alimentos “Soberanía Patriota”, C.A, en cuanto a subsanar las causas que dieron origen a las observaciones y/o hallazgos detectados en el Informe Definitivo N° 01-05-AF-0018-2017, remitido mediante Oficio CEM: 01-05-0521-2017 de fecha 14-12-2017. Cabe señalar que, para los efectos de la referida verificación se evaluó el ejercicio económico financiero 2018.

3000 Observaciones Relevantes

- 3001 Soberanía Patriota, aprobó e implementó los Manuales de Organización, Procedimientos Contables, Normas y Procedimientos para la Ejecución y Control de Recursos Financieros, Políticas y Procedimientos Contables y Administrativos y Descriptivos de Cargos, mediante Resolución Interna N° 0015 de fecha 18-12-2018. Por lo que se evidencia que la recomendación efectuada en el Informe Definitivo N° 01-05-AF-0018-2017, fue Oficialmente Ejecutada.
- 3003 De la revisión efectuada a una muestra de 50 expedientes de contrataciones, seleccionados de un universo de 258, se verificó la existencia y resguardo de las facturas relacionadas con las adquisiciones de productos alimenticios en los procesos de contratación durante el período evaluado, así como, con la totalidad de los soportes que justifican el gasto. Lo que evidencia que la recomendación efectuada en el Informe Definitivo N° 01-05-AF-0018-2017, fue Oficialmente Ejecutada.

4100 Conclusiones

- 4101 Como resultado de la Actuación de Control de Seguimiento efectuada en la Empresa Socialista de Servicios y Suministros de Alimentos “Soberanía Patriota”, C.A., dirigida a verificar el cumplimiento y eficacia del Plan de Acciones Correctivas emprendidas por la referida empresa, en consideración a las recomendaciones formuladas por este Órgano Contralor, contenidas en el Informe Definitivo N° 01-05-01-AF-0018-2017, remitido mediante Oficio CEM: 01-05-0521-2017 de fecha 14-12-2017, se concluye lo siguiente: Soberanía Patriota para el ejercicio económico evaluado, aprobó e implementó los Manuales de Organización, Procedimientos Contables, Normas y Procedimientos para la Ejecución y Control de Recursos Financieros, Políticas y Procedimientos Contables y Administrativos y Descriptivos de Cargos. Con respecto a los expedientes de contrataciones relacionados con los procesos de contratación para la adquisición de productos alimenticios, contaban con la totalidad de los soportes documentales; verificándose que las recomendaciones fueron oficialmente ejecutadas.