



CONTRALORÍA MUNICIPAL
DE IRIBARREN DEL ESTADO LARA

REPÚBLICA BOLIVARIANA DE VENEZUELA
CONTRALORÍA MUNICIPAL DE IRIBARREN
BARQUISIMETO ESTADO LARA



**INFORME DE GESTIÓN
CORRESPONDIENTE AL MES DE ABRIL DE 2025**

DRA. ROSA COLMENÁREZ
Contralora (I) Municipal de Iribarren

Resolución Número 01-00-0000260 de fecha 30 de agosto de 2021, emanada de la Contraloría General de la República, publicada en Gaceta Oficial de la República Bolivariana de Venezuela Número 42.252 de fecha 10 de noviembre de 2021.

ÍNDICE

	Pág.
ORIGEN	3
ALCANCE	4
<i>Nivel Superior</i>	
• Despacho del Contralor Municipal	5
• Dirección General	6
• Unidad de Auditoría Interna	7
<i>Nivel de Asesoría y de Apoyo</i>	
• Consultoría Jurídica	7
• Dirección de Comunicación y Relaciones Públicas	8
• Dirección Técnica	9
• Dirección de Gestión del Talento Humano	12
• Dirección de Administración	15
• Dirección de Servicios Generales	21
<i>Nivel Sustantivo</i>	
• Oficina de Atención al Ciudadano	22
• Dirección de Control Posterior de los Órganos Centrales con una División de Potestad Investigativa	24
• Dirección de Control Posterior de los Entes Descentralizados con una División de Potestad Investigativa	26
• Dirección de Determinación de Responsabilidades	28
CONSIDERACIONES FINALES	31

ORIGEN

La Contraloría Municipal de Iribarren como Órgano de Control Fiscal Externo del Poder Público Municipal, dentro del ámbito de sus competencias y en aras de fortalecer su gestión en el cumplimiento de sus obligaciones de control, vigilancia y fiscalización de los ingresos, gastos y bienes municipales, así como las operaciones y resultados de la gestión de los organismos y entidades sujetos a su control, con base en la autonomía orgánica, funcional y administrativa, de acuerdo a lo establecido en el artículo 44 de la Ley Orgánica de la Contraloría General de la República y del Sistema Nacional de Control Fiscal, y el artículo 101 de la Ley Orgánica del Poder Público Municipal, concatenado con lo estipulado en el artículo 11 de la Ley Orgánica de Administración Pública, donde se impone a todas las autoridades y funcionarios públicos el deber de rendir cuentas sobre los resultados del desempeño de los cargos que representan en los términos y condiciones establecidas por la ley, presenta el Informe de sus actuaciones durante el mes de abril del año 2025, a los fines de dar cumplimiento al contenido del RESUELVE CUARTO, de la Resolución N° 01-00-0000260 de fecha 30 de agosto de 2021, emitida por la Contraloría General de la República, en la cual se indica que el Contralor Interventor debe presentar al Contralor General de la República el informe mensual de su gestión.

ALCANCE

En este orden, se detallan de manera pormenorizada las actividades ejecutadas por este Órgano de Control, desde el Despacho y demás Direcciones, Divisiones y Áreas, entre los cuales se destacan los aspectos relacionados con la gestión propia de cada una de ellas, comportamiento registrado en la ejecución presupuestaria y financiera durante el mes de abril del año 2025, estatus de las actuaciones y cumplimiento de los objetivos y demás aspectos relacionados a la gestión de los planes y metas previstos en el Plan Operativo Anual, a cuyos efectos se refleja el análisis de las modificaciones presupuestarias y montos ejecutados.



Nivel Superior

1.- DESPACHO DEL CONTRALOR MUNICIPAL

La Contraloría Municipal de Iribarren en cumplimiento de su misión institucional de garantizar el control, la vigilancia y fiscalización de los ingresos, bienes y gastos públicos municipales y dando cumplimiento con lo señalado en el artículo 104 de la Ley Orgánica del Poder Público Municipal, dentro del marco de su gestión llevó a cabo actividades relacionadas con la política de control y acciones fiscales en los órganos y entes que integran la administración centralizada y descentralizada del municipio; con el fin de verificar la legalidad y veracidad de sus operaciones, enmarcadas en las Normas Generales de Auditoría de Estado publicada en la Gaceta Oficial de la República Bolivariana de Venezuela N° 40.172 de fecha 22/05/2013. En tal sentido, se presenta en el siguiente cuadro el resumen de las actividades realizadas por el Despacho Contralor, durante el mes de abril de 2025.

Actividades realizadas por el Despacho Contralor	
Actividad	Cantidad
Cantidad de personas atendidas	45
Resoluciones externas aprobadas	1
Resoluciones internas aprobadas	4
Audiencias	8
Reuniones con Organismos o Entes de la Alcaldía de Iribarren	5
Reuniones con el personal de la Contraloría de Iribarren (internas)	7
Organización, planificación y atención de los actos de tipo oficial, cultural, deportivo, religioso y social, así como la asistencia del Contralor en actividades interinstitucionales.	9
Actividades realizadas por la División de la Secretaría del Despacho	
Actividad	Cantidad
Personas atendidas	304
Correspondencia interna enviada	160
Correspondencia externa enviada	37
Correspondencia recibida	144

Fuente: Despacho Contralor - División de la Secretaría del Despacho

División de Seguridad, Control y Vigilancia

La División de Seguridad, Control y Vigilancia, lleva a cabo sus acciones de acuerdo a las normas de control establecidas para el resguardo de la sede, así como de aquellas instrucciones que se estimen necesarias para complementar la seguridad integral de la misma. Durante el mes de abril de 2025 esta División llevó a cabo las siguientes actividades:

- Registro de funcionarios y/o personas ajenas a la institución al momento de entrada o salida.

- Registro de la entrada y salida del personal que labora en la institución durante los fines de semana o fuera del horario de trabajo.
- Registro de todas las entradas y salidas durante el día de los vehículos adscritos a la Contraloría Municipal de Iribarren.

2.- DIRECCIÓN GENERAL

La Dirección General, en apoyo a la gestión de la Contraloría Municipal, a través de la coordinación, organización y supervisión de las unidades administrativas bajo su cargo, durante el mes de abril realizó las siguientes actividades:

- Coordinación del inicio de las actuaciones fiscales correspondientes al segundo trimestre, mediante la revisión de programas de trabajo y alcances de las mismas.
- Aprobación de 2 informes preliminar y 1 informe definitivo, correspondiente a las actuaciones siguientes:

N° Expediente	Órgano / Ente	Alcance	Fase
DCPOC-003-2025	División de Mercados Municipales y Abastecimiento	Auditoría de cumplimiento dirigida a evaluar los procesos administrativos llevados a cabo por la División de Mercados Municipales y Abastecimiento de la Alcaldía del Municipio Iribarren, relacionados con la administración y control de los contratos de concesión en uso de puestos o locales en los mercados municipales; así como de recaudación de ingresos por concepto de arrendamiento y permisos otorgados, durante los ejercicios económicos financieros 2023 y 2024.	Informe preliminar
DCPED-016-2024	Mercado Mayorista de Alimentos de Barquisimeto C.A. (MERCABAR)	Auditoría de cumplimiento dirigida a evaluar los aspectos organizacionales, administrativos, legales, presupuestarios, financieros y técnicos relacionados con los procesos medulares y de apoyo durante los ejercicios económicos financieros 2021, 2022 y 2023.	Informe preliminar
DCPOC-001-2025	Oficina de Recursos Humanos	Auditoría de cumplimiento dirigida a evaluar la legalidad y sinceridad de los procesos administrativos llevados a cabo por la Oficina de Recursos Humanos de la Alcaldía del municipio Iribarren, relacionados con la conformación de los expedientes de personal y con el proceso de jubilaciones otorgadas, durante los años 2021, 2022 y 2023.	Informe definitivo

Fuente: Dirección General

- Aprobación de 2 valoraciones preliminar con su correspondiente Auto de Archivo y Proceder:

N° Expediente	Órgano / Ente	Alcance	Auto
DCPOC-016-2024	Dirección de Tesorería	Auditoría operativa dirigida a evaluar la legalidad y sinceridad de los procesos administrativos llevados a cabo por la Dirección de Tesorería de la Alcaldía del municipio Iribarren, al 30/11/2024.	Archivo
DCPOC-001-2024	Oficina de Recursos Humanos Alcaldía	Auditoría operativa dirigida a evaluar la legalidad y sinceridad de los procesos administrativos llevados a cabo por la Oficina de Recursos Humanos de la Alcaldía del Municipio Iribarren, relacionados con la administración del personal adscrito al órgano ejecutivo, así como al cálculo y pago de remuneraciones y demás obligaciones laborales, correspondientes a los ejercicios económicos financieros 2019 y 2020.	Proceder

Fuente: Dirección General

3.-UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA

La Unidad de Auditoría Interna durante el mes de abril del año 2025, llevó a cabo la siguiente actuación fiscal:

Tipo de Actividad	Unidad Auditada	Nombre Actuación	Observación / Estatus
Revisión preliminar de la Cuenta	Contraloría Municipal de Iribarren	“Revisión preliminar de la Formación y Rendición de la Cuenta de la Contraloría Municipal de Iribarren, correspondiente al ejercicio económico financiero 2023”.	Actuación fiscal instalada según credencial N° UAI-C-003-2025 de fecha 07/04/2025.

Fuente: Unidad de Auditoría Interna

Nivel de Asesoría y de Apoyo

4.- CONSULTORÍA JURÍDICA

La Consultoría Jurídica, en cumplimiento con el Plan Operativo Anual correspondiente al año 2025, presenta informe donde se manifiesta la gestión durante el periodo *In comento*, la cual se describe a continuación:

- 1. Resoluciones:** Se elaboró una (1) Resolución en razón de la función de asesoramiento y apoyo jurídico a éste Órgano de Control Fiscal:

Número de Resolución	Fecha	Descripción	Número Publicación en Gaceta Municipal
CMI-035-2025	21-04-2025	Efectuar las notificaciones de los Actos Administrativos a los interesados legítimos o presuntos responsables, inmersos en los procedimientos administrativos llevados por este órgano contralor, entiéndase los sustanciados por las Divisiones de Potestad Investigativa y la Dirección de Determinación de Responsabilidades, a través de carteles en un diario de mayor circulación de la entidad larense por medios digitales y no impreso, para lo cual se exigirá la certificación del proveedor que presta el servicio a fin de consignarla en el expediente administrativo que se trate.	Publicada en Gaceta Municipal Extraordinaria Número 5.097 de fecha 23-04-2025

Fuente: Consultoría Jurídica

2. Contratos y Convenios: Se elaboraron dos (2) contratos, en atención a las necesidades del Órgano Contralor, los cuales se especifican a continuación:

Solicitados por la Dirección de Gestión del Talento Humano:

Número de Contrato	Descripción	Contratista y/o Beneficiario
CMI-CJ-012-2025	Contrato de Prestación de Servicios, para el cargo de como Asistente Administrativo adscrita a la División de Compras de conformidad con lo establecido en los Artículos 62 y 64 Literal a) del Decreto con Rango, Valor y Fuerza de Ley Orgánica del Trabajo de los Trabajadores y Trabajadoras (2012).	Jeannette Agüero Gutiérrez CI: V-7.443.906
CMI-CJ-013-2025	Contrato de Prestación de Servicios, para el cargo de como Asistente de Auditoría adscrito a la Dirección de Control Posterior de los Entes Descentralizados, de conformidad con lo establecido en los Artículos 62 y 64 Literal a) del Decreto con Rango, Valor y Fuerza de Ley Orgánica del Trabajo de los Trabajadores y Trabajadoras (2012).	Kliber Jesús Macuare Álvarez CI: V-27.588.729

Fuente: Consultoría Jurídica

5.- DIRECCIÓN DE COMUNICACIÓN Y RELACIONES PÚBLICAS

Área de Producción Gráfica y Audiovisual:

El Área de Producción Gráfica y Audiovisual, es una unidad adscrita a la Dirección de Comunicación y Relaciones Públicas, a la cual le corresponde asesorar, coordinar y supervisar en todo lo relativo al diseño gráfico, videos y fotografías de las actividades protocolares, culturales, académicas y sociales que se programen en la Contraloría Municipal de Iribarren. En este sentido, se llevaron a cabo las siguientes actividades:

Actividad	Cantidad Ejecutada	Observación
Elaboración de diseño gráfico y audiovisual de las diferentes actividades del Órgano Contralor.	101	73 diseños y 28 videos.
Apoyo fotográfico de los actos protocolares, eventos y actividades dentro y fuera de la Contraloría Municipal de Iribarren.	2	Fotos para video del taller de Oficina de Atención al Ciudadano sobre Participación Ciudadana, Video de la 2 ^{da} . Audiencia Oral y Publica de DDR .

Fuente: Área de Producción Gráfica y Audiovisual

6.- DIRECCIÓN TÉCNICA

En aras de brindar apoyo técnico y realizar la evaluación y seguimiento del cumplimiento de las metas de cada una de las unidades administrativas que conforman éste Órgano de Control Fiscal, se ejecutó una serie de actividades de relevancia para el desarrollo de la gestión interna de la organización; a razón de ello se obtuvo los siguientes resultados:

- La Dirección Técnica, llevó a cabo la transmisión de la ejecución física de cada una de las unidades administrativas de la Contraloría Municipal de Iribarren, en el Sistema de Planificación y Presupuesto de la Alcaldía de Iribarren, correspondiente al I Trimestre del año 2025, a través de la siguiente dirección electrónica: <http://200.11.241.69:81/presupuesto/>. Siendo remitida a la Dirección de Administración, según memorándum N° M-DT-024-25, de fecha 07/04/2025.
- Se realizó la revisión y evaluación de los informes de gestión mensuales de cada una de las unidades administrativas, para la consolidación y presentación del Informe de Gestión Mensual de la Contraloría Municipal de Iribarren ante la Contraloría General de la República, correspondiente al mes de marzo de 2025. El referido informe, fue remitido al Despacho del Contralor mediante oficio N° O-DT-010-25, de fecha 11/04/2025.
- En cumplimiento con el oficio Circular N° DGCEM-23-07-00-10, de fecha 11/04/2023, emitido por la Dirección General de Estados y Municipios de la Contraloría General de la República, mediante Oficio N° O-DT-009-25 de fecha 07/04/2025 fue remitida al Despacho Contralor la información concerniente con las metas ejecutadas, actuaciones de control (auditorías, seguimientos, examen de la cuenta, inspecciones, fiscalizaciones), Procedimientos de Potestad Investigativa y Procedimientos de Determinación de Responsabilidad por la Contraloría Municipal de Iribarren del Estado Lara, correspondiente al primer trimestre del año 2025.

En cuanto al Apoyo Informático orientado a la optimización de la plataforma tecnológica, se dio cumplimiento a todas las actividades de mantenimiento de la Red instalada en la Contraloría Municipal de Iribarren, ejecutándose lo siguiente:

- Se realiza de forma continua el monitoreo en busca de virus y malware (programas maliciosos) para prevenir ataques a dispositivos, tráfico o comportamientos anómalos dentro de la red.

De igual manera, en función de administrar y velar por el adecuado uso y planificación de la plataforma tecnológica, se realizaron las actividades que se describen en el siguiente cuadro:

Actividades realizadas por la Dirección Técnica	
Actividades	Cantidad
Soporte Técnico a Usuarios y Sistemas	5
Mantenimientos Preventivos	19
Informe Técnico	1
Respaldos Realizados	7

Fuente: Dirección Técnica

Soporte Técnico a Usuarios				
N°	Fecha	Unidad	Usuario Solicitante	Descripción
1	11/04/2025	División de Servicios y Mantenimiento.	Winston Lucena	Reparación del punto telefónico ubicado en la garita de vigilancia con reemplazo del conector RJ11.
2	21/04/2025	División de Potestad Investigativa de los Órganos Centrales.	Abg. Mirla Catire	Calibración y alineación de cabezales de la impresora Epson L3210.
3	28/04/2025	Dirección de Gestión del Talento Humano.	Lcda. Eried González	Recarga de tinta a impresora Epson L3210.
4	28/04/2025	División de Compras.	Lcda. Lilisbeth Carrillo	Actualización del paquete ofimático.
5	30/04/2025	División de Presupuesto.	Yorgelis Mujica	Soporte y asesoría en Sistema Integrado Administrativo (S.I.A.), módulo de presupuesto.

FUENTE: Área de Computación

Mantenimientos Preventivos				
N° Informe	Fecha	Unidad	BM / (CI)	Cantidad de Equipo
DTI-015-2025	21/04/2025	División de Potestad Investigativa de los Entes Descentralizados.	BM-2335 (CPU)	01
DTI-016-2025	21/04/2025	Dirección de Control Posterior de los Órganos Centrales.	BM-2477 (CPU)	01

Mantenimientos Preventivos				
DTI-017-2025	23/04/2025	División de la Secretaría del Despacho.	BM-2332 (CPU) BM-2260 (Impresora)	02
DTI-018-2025	23/04/2025	Despacho Contralor.	BM-2106 (CPU) BM- 2264 (Impresora)	02
DTI-019-2025	24/04/2025	Dirección de Control Posterior de los Órganos Centrales.	BM-2072 (Gabinete de Pared); BM-2074 (PachPanel); BM-2075 (PachPanel); BM-2076 (PachPanel); BM-2086 (Swich); BM-2066 (Swich).	06
DTI-020-2025	24/04/2025	Dirección Técnica.	BM-2028 (Pach Panel); BM-2029 (Pach Panel); BM-2077 (Pach Panel); BM-2078 (Pach Panel); BM-2079 (Pach Panel); BM-2081 (Swich 48); BM-2082 (Swich 24)	07

FUENTE: Área de Computación

Informe Técnico				
N° Informe	Fecha	Unidad	BM / (CI)	Observación
DT-IT-2025-004	21/04/2025	Dirección de Administración	BM-2174 (UPS)	Este equipo enviado al proveedor para ejecución de la garantía correspondiente.

FUENTE: Área de Computación

Relación de Respaldos		
Servidor	Realizado	Observaciones
Dominio_30/04/2025	Si	01
BD_Sistema_SIA_04/04/2025	SI	01
BD_Sistema_SIA_11/04/2025	Si	01
BD_Sistema_SIA_25/04/2025	Si	01
BD_Sistema_SICOR_04/04/2025	Si	01
BD_Sistema_SICOR_11/04/2025	Si	01
BD_Sistema_SICOR_25/04/2025	Si	01
Total Respaldos Realizados		07
<p>Nota: Los respaldos reposan en la División de Sistemas y debido a los problemas eléctricos los respaldos se están realizando manualmente los días que exista un fluido eléctrico estable.</p>		

Fuente: División de Sistemas

División de Archivo Central

Durante el mes de abril del año 2025, se realizó la transferencia al Archivo Central de cincuenta y seis (56) expedientes y/o documentos remitidos por la Dirección de Control Posterior de los Órganos Centrales correspondientes a los años 2015, 2016 y 2017. En este sentido, llevó a cabo una serie de actividades relacionadas con la revisión, verificación, clasificación, registro, ubicación, archivo y resguardo de la documentación recibida.

Asimismo, se digitalizaron diez (10) expedientes correspondientes a la Dirección de Control Posterior de los Entes Descentralizados, se realizaron diez (10) encuadernaciones y siete (7) escaneos y/o fotocopias de documentos requeridas por las diferentes unidades administrativas de este órgano de control fiscal.

7.- DIRECCIÓN DE GESTIÓN DEL TALENTO HUMANO

La Dirección de Gestión del Talento Humano, dentro del ámbito de sus competencias que involucra la administración y desarrollo del Talento Humano, realizó una serie de actividades durante el mes de abril de 2025, las cuales se resumen a continuación:

Actividades Realizadas

Unidad Administrativa	Actividad
Dirección de Administración	<ul style="list-style-type: none"> • Se emitieron nueve (9) solicitudes de pago directo por concepto de ayudas médicas. • Se emitieron cuatro (4) solicitudes de pago directo por concepto: adquisición de medicamentos a través del convenio suscrito entre la Farmacia La Candelaria C.A y Contraloría Municipal de Iribarren. Se emitió una (1) solicitud de pago directo por concepto de ayuda por defunción. • Se emitieron cinco (5) solicitudes de pago directo por concepto de mensualidad de gastos de guardería. • Se emitió una (1) solicitud de pago directo por concepto de ayuda por capacitación. • Se emitieron cinco (5) solicitudes de pago directo por concepto de anticipos de fidecomiso. • Se emitieron cuatro (4) solicitudes de pago directo por concepto de viáticos. • Se envió relación de aportes y retenciones del Instituto Venezolano de los Seguros Sociales del mes de marzo, correspondiente al personal: Alto Funcionario, Alto Nivel y Dirección, Administrativo, Vigilantes, Obreros, Personal Contratado (Administrativo). • Se envió relación de aportes y retenciones de la Tesorería de la Seguridad Social del mes de marzo, correspondiente al personal: Alto Funcionario, Alto Nivel y Dirección, Administrativo, Vigilantes, Obreros, Personal Contratado (Administrativo). • Se envió relación de aportes y retenciones (Mes de Marzo) del Fondo de Ahorro de Vivienda (FAOV) según Planilla N° 59355633-K correspondiente al personal: Alto Funcionario, Alto Nivel y Dirección, Administrativo, Vigilantes, Obreros, Personal Contratado (Administrativo).
Consultoría Jurídica	<ul style="list-style-type: none"> • Se emitió solicitud para la elaboración de dos (2) contratos de trabajo por tiempo Determinado (Renovación).

Fuente: Dirección de Gestión del Talento Humano

RESOLUCIONES

N° Resolución	Fecha	Por Concepto
CMI-DGTH-005-2025	07-04-2025	Bono Único de Responsabilidad sin incidencia salarial al personal activo: Alto Funcionario y Alto Nivel y Dirección. Bono Único sin incidencia salarial al personal Administrativo, Vigilante Obreros y Contratados – mes de Abril
CMI-DGTH-006-2025	21-04-2025	Bono Único de Responsabilidad sin incidencia salarial al personal activo: Alto Nivel y Dirección.
CMI-DGTH-007-2025	30-04-2025	Bono Único de sin incidencia salarial "Día Del Trabajador" al personal activo: Alto Funcionario, Alto Nivel y Dirección, Administrativo, Vigilante, Obreros y Contratado.

Fuente: Dirección de Gestión del Talento Humano

CONTROL DE CITAS DEL MES ABRIL

Control de asistencias de las personas que acudieron al servicio médico de medicina general, odontológica y psicológica. Se describe en el siguiente cuadro:

Personas Atendidas en el Servicio Médico				
Mes	Odontología	Medicina General	Psicología	Total
Abril	39	31	20	90

Fuente: Dirección de Gestión del Talento Humano

División de Nómina

Durante el mes de abril de 2025, se procesaron las siguientes nóminas:

Concepto	Cantidad
• Nómina de sueldo personal Alto Funcionario	01
• Nómina de sueldo personal Alto Nivel y Dirección	01
• Nómina de sueldo personal Administrativo	01
• Nómina de sueldo personal de Vigilancia	01
• Nómina de sueldo personal Administrativo - Contratado	01
• Nómina de sueldo personal Jubilado Especial Alto Nivel y Dirección y Administrativo	01
• Nómina de sueldo personal Obrero correspondiente a las semanas N° 15,16,17,18	04
• Nómina de sueldo personal Obrero Contratado correspondiente a las semanas N° 15,16,17,18	04
• Nómina de bono vacacional personal: Alto Nivel y Dirección	01
• Nómina de bono vacacional personal: Administrativo	01
• Nómina de bono vacacional personal: Obreros	01
• Nómina de complemento bono vacacional personal: Alto Nivel y Dirección	01
• Nómina de complemento bono vacacional personal: Administrativo	01
• Nómina de complemento bono vacacional personal: Obreros	01
• Nómina bono nocturno personal Obrero Fijo de Vigilancia.	01
• Nómina bono nocturno personal Obrero Contratado de Vigilancia.	01
• Nómina bono días feriados personal Obrero Fijo de Vigilancia	01
• Nómina bono días feriados personal Obrero Contratado de Vigilancia	01
• Nómina bono de alimentación personal Alto Funcionario	01

Concepto	Cantidad
• Nómina bono de alimentación personal Alto Nivel y Dirección	01
• Nómina bono de alimentación personal Administrativo	01
• Nómina bono de alimentación personal de Vigilancia	01
• Nómina bono de alimentación personal Obreros	01
• Nómina bono de alimentación personal Administrativo - Contratado	01
• Nómina bono de alimentación personal Obrero - Contratado	01
• Nómina de compensación por evaluación personal: Alto Funcionario; Alto Nivel y Dirección (Diferencia), complemento por evaluación personal Administrativo (Encargados)	02
• Nómina de compensación por evaluación personal: Alto Nivel; Dirección (Diferencia), complemento por Evaluación al personal Administrativo (Encargados)	02
• Nómina bono único sin incidencia salarial personal: Alto Funcionario (Abril)	01
• Nómina bono único sin incidencia salarial personal Alto Nivel y Dirección (Abril)	01
• Nómina bono único sin incidencia salarial personal Administrativo (Abril)	01
• Nómina bono único sin incidencia salarial personal de Vigilancia (Abril)	01
• Nómina bono único sin incidencia salarial personal Obrero (Abril)	01
• Nómina bono único sin incidencia salarial personal Administrativo - Contratado (Abril)	01
• Nómina bono único sin incidencia salarial personal Obrero - Contratado (Abril)	01
• Nómina bono de guerra económica personal Alto Funcionario (Abril)	01
• Nómina bono de guerra económica personal Alto Nivel y Dirección (Abril)	01
• Nómina bono de guerra económica personal Administrativo (Abril)	01
• Nómina bono de guerra económica personal de Vigilancia (Abril)	01
• Nómina bono de guerra económica personal Obrero (Abril)	01
• Nómina bono de guerra económica personal Administrativo - Contratado (Abril)	01
• Nómina bono de guerra económica personal Obrero - Contratado (Abril)	01
• Nómina bono de único personal Alto Nivel y Dirección	01
• Nómina bono único sin salarial, Día del Trabajador personal: Alto Funcionario	01
• Nómina bono único sin salarial, Día del Trabajador personal: Alto y Nivel y Dirección	01
• Nómina bono único sin salarial, Día del Trabajador personal: Administrativo	01
• Nómina bono único sin salarial, Día del Trabajador personal: Vigilante	01
• Nómina bono único sin salarial, Día del Trabajador personal: Obrero	01
• Nómina bono único sin salarial, Día del Trabajador personal: Administrativo - Contratados	01
• Nómina bono único sin salarial, Día del Trabajador personal: Obrero - Contratado	01
Total nóminas abril 2025	57

Fuente: Dirección de Gestión del Talento Humano

OTRAS ACTIVIDADES:

- Se realizó la entrega de un (1) combo alimenticio para los trabajadores de esta Contraloría Municipal de Iribarren, correspondiente al mes de Abril del 2025.

- Se hizo entrega de dotación de uniforme a todo el personal activo de esta Contraloría Municipal de Iribarren, correspondiente a: Camisa, Pantalón y Loncheras. La entrega se llevó a cabo el 30 de abril de 2025.

8.- DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN

Durante el mes de abril de 2025, se realizaron actividades definidas en el Plan Operativo Anual, ejecutando los créditos presupuestarios correspondientes para este ejercicio económico financiero, registradas de manera automatizada cada una de las operaciones financieras que se realizan en la Contraloría del Municipio Iribarren.

En este sentido, la función de manejar los recursos financieros, exige a la Dirección de Administración cumplir con las normas de control interno, con el fin de salvaguardar los mencionados recursos, verificar la exactitud y veracidad de la información, para promover la eficiencia en el registro de las operaciones y estimular la observación de las políticas institucionales. Por lo que, el presente informe sintetiza la ejecución financiera de los créditos presupuestarios autorizados para sufragar los gastos de funcionamiento e inversión, en el transcurso del ejercicio económico financiero 2025, asimismo muestra de manera acumulada la ejecución desde el 01/01/2025 al 30/04/2025, de acuerdo a los reportes emitidos por el Sistema Integrado Administrativo (SIA).

Gestión Presupuestaria:

El monto del presupuesto aprobado para el ejercicio económico financiero 2025, es por la cantidad de **CUARENTA Y UN MILLONES DE BOLÍVARES EXACTOS (BS. 41.000.000,00)**.

Código	Denominación	Asignación	Modificaciones	Asignación Actualizada	Comprometido	Causado	Pagado	Deuda
401	Gastos de Personal	21.998.564,00	3.244.111,00	25.242.675,00	9.584.445,44	9.531.820,94	9.531.820,94	0,00
402	Materiales, Suministros Y Mercancías	5.000.000,00	200.000,00	5.200.000,00	2.914.902,91	2.914.902,91	2.914.902,91	0,00
403	Servicios No Personales	6.860.036,00	956.689,96	7.816.725,96	2.632.024,20	2.549.604,57	2.549.168,53	436,04
404	Activos Reales	6.610.000,00	0,00	6.610.000,00	1.662.813,42	1.662.810,53	1.662.810,53	0,00
407	Transferencias y Donaciones	281.400,00	0,00	281.400,00	3.120,00	3.120,00	3.120,00	0,00
411	Disminución de Pasivos	250.000,00	0,00	250.000,00	7.101,03	7.101,03	7.101,03	0,00
Total General:		41.000.000,00	4.400.800,96	45.400.800,96	16.804.407,00	16.669.359,98	16.668.923,94	436,04

Fuente: Dirección de Administración

De la misma manera se informa que durante el mes de abril, se realizaron cuatro (4) trasposos presupuestario entre sub-específicas con la finalidad de cumplir con los compromisos adquiridos por este Órgano de Control Fiscal, los mismos se encuentran debidamente aprobados según Resolución N° 004 correspondiente a gastos de funcionamiento e inversión, durante el período comprendido desde 01/04/2025 al 30/04/2025, los mismos se detallan a continuación:

Sub-Part. Sub. Esp.	Tipo de Gasto	Denominación	Incremento	Disminución
01-03-00-00-00-401-04-28-00	Func.	Complemento al personal contratado por días feriados.	8,05	
01-03-00-00-00-401-04-54-00	Func.	Complemento al personal contratado por trabajo o jornada nocturna.	69,77	
01-03-00-00-00-401-04-94-00	Func.	Otros complementos a altos funcionarios y altas funcionarias del sector público y de elección popular.	3.032,00	
01-03-00-00-00-401-04-95-00	Func.	Otros complementos al personal de alto nivel y de dirección.	100.056,00	
01-03-00-00-00-401-04-96-00	Func.	Otros complementos al personal empleado.	124.312,00	
01-03-00-00-00-401-04-97-00	Func.	Otros complementos al personal obrero.	39.416,00	
01-03-00-00-00-401-04-98-00	Func.	Otros complementos al personal contratado.	18.192,00	
01-03-00-00-00-401-05-03-00	Func.	Bono vacacional al personal empleado.	11.130,76	
01-03-00-00-00-401-05-06-00	Func.	Bono vacacional al personal obrero.	797,92	
01-03-00-00-00-401-05-18-00	Func.	Bono vacacional al personal de alto nivel y de dirección.	2.744,19	
01-03-00-00-00-401-07-26-00	Func.	Dotación de uniformes al personal obrero.	19.000,00	
01-03-00-00-00-401-07-66-00	Func.	Ayudas por defunción al personal de alto nivel y de dirección.	64.337,29	
01-03-00-00-00-401-07-78-00	Func.	Ayudas por defunción al personal contratado.	51.119,73	
01-03-00-00-00-401-07-99-00	Func.	Otras subvenciones al personal contratado.	42.120,00	
01-03-00-00-00-402-06-04-00	Func.	Productos farmacéuticos y medicamentos.	35.400,18	
01-03-00-00-00-402-10-05-00	Func.	Útiles de escritorio, oficina y materiales de instrucción.	10.955,00	
01-03-00-00-00-403-11-04-00	Func.	Conservación y reparaciones	10.289,40	

Sub-Part. Sub. Esp.	Tipo de Gasto	Denominación	Incremento	Disminución
		menores de equipos medico quirúrgicos, dentales y de veterinaria.		
01-03-00-01-00-404-01-02-04	Inv.	Reparaciones, mejoras y adiciones mayores de equipos médico - quirúrgicos, dentales y de veterinaria.	28.239,60	
01-03-00-00-00-401-01-18-02	Func.	Remuneración por honorarios profesionales.		10.140,00
01-03-00-00-00-401-04-15-00	Func.	Complemento al personal obrero por trabajo o jornada nocturna.		69,77
01-03-00-00-00-401-04-20-00	Func.	Complemento al personal obrero por días feriados.		8,05
01-03-00-00-00-401-07-02-00	Func.	Becas al personal empleado.		7.500,00
01-03-00-00-00-401-07-05-00	Func.	Ayudas por defunción al personal empleado.		22.032,50
01-03-00-00-00-401-07-07-00	Func.	Aporte patronal a cajas de ahorro al personal empleado.		43.000,00
01-03-00-00-00-401-07-10-00	Func.	Dotación de uniformes al personal empleado.		243.368,00
01-03-00-00-00-401-07-18-00	Func.	Becas al personal obrero.		3.000,00
01-03-00-00-00-401-07-21-00	Func.	Ayudas por defunción al personal obrero.		11.672,87
01-03-00-00-00-401-07-67-00	Func.	Ayudas para medicinas, gastos médicos, odontológicos y de hospitalización al personal de alto nivel y de dirección.		93.424,52
01-03-00-00-00-401-07-95-00	Func.	Otras subvenciones al personal de alto nivel y de dirección.		42.120,00
01-03-00-00-00-402-05-03-00	Func.	Productos de papel y cartón para oficina.		10.955,00
01-03-00-00-00-402-10-04-00	Func.	Útiles menores médico - quirúrgicos de laboratorio, dentales y de veterinaria.		11.032,05
01-03-00-00-00-402-99-01-00	Func.	Otros materiales y suministros.		24.368,13
01-03-00-00-00-403-10-07-00	Func.	Servicios de capacitación y adiestramiento.		10.289,40
01-03-00-01-00-404-01-01-02	Inv.	Repuestos mayores para equipos de transporte, tracción y elevación.		28.239,60
TOTALES			561.219,89	561.219,89

FUENTE: Dirección de Administración

Durante el mes de abril se registró un crédito adicional, de UN MILLÓN TRESCIENTOS VEINTE MIL CUATROCIENTOS DOS BOLÍVARES EXACTOS

(Bs. 1.320.402,00). El mismo se detalla a continuación:

SUB-PART. SUB.ESP.	Tipo de Gasto	Denominación	Monto Bs.
01-03-00-00-00-401-04-94-00	Func.	Otros complementos a altos funcionarios y altas funcionarias del sector público y de elección popular.	21.282,00
01-03-00-00-00-401-04-95-00	Func.	Otros complementos al personal de alto nivel y de dirección.	588.747,00
01-03-00-00-00-401-04-96-00	Func.	Otros complementos al personal empleado.	514.578,00
01-03-00-00-00-401-04-97-00	Func.	Otros complementos al personal obrero.	134.316,00
01-03-00-00-00-401-04-98-00	Func.	Otros complementos al personal contratado.	61.479,00
TOTAL			1.320.402,00

FUENTE: Dirección de Administración

PARTIDA 4.01- GASTOS DE PERSONAL:

Durante el mes de abril, se causaron en las partidas de gastos de personal un monto total de **TRES MILLONES DOCE MIL SEISCIENTOS TREINTA Y UN BOLÍVARES CON 71/100 CÉNTIMOS (Bs. 3.012.631,71)**; necesarios para cumplir con los compromisos adquiridos con el personal activo de este órgano de control fiscal.

PARTIDA 4.02- MATERIALES SUMINISTROS Y MERCANCÍAS:

Durante el mes de abril, la partida refleja un monto causado de **TRESCIENTOS VEINTIÚN MIL TRESCIENTOS TREINTA Y CUATRO BOLÍVARES CON 96/100 CÉNTIMOS (Bs. 321.334,96)**, originado para la adquisición de materiales, suministros y/o mercancías necesarios para continuar con el buen funcionamiento de la institución.

PARTIDA 4.03 - SERVICIOS NO PERSONALES:

Los compromisos adquiridos mediante la partida servicios no personales durante el mes de abril, se corresponden al pago directo de los servicios básicos y las comisiones bancarias; así como otros compromisos adquiridos a través de las diferentes órdenes de servicio y de compra emitidas durante el periodo 01/04/2025 al 30/04/2025, los cuales causan un monto de **SEISCIENTOS CINCUENTA Y CUATRO MIL SETECIENTOS VEINTITRÉS BOLÍVARES CON 36/100 CÉNTIMOS (Bs. 654.723,36)**.

PARTIDA 4.04 - ACTIVOS REALES:

Durante el período comprendido entre el 01/04/2025 al 30/04/2025, se causó

la cantidad de **SEISCIENTOS CUARENTA Y OCHO MIL CUATROCIENTOS TREINTA Y DOS BOLÍVARES CON 36/100 CÉNTIMOS (Bs. 648.432,36)**, para la adquisición de bienes y ejecución de obras requeridas para el mejor funcionamiento de este órgano de Control Fiscal.

PARTIDA 4.07 - TRANSFERENCIAS Y DONACIONES:

En esta partida se causó durante el mes de abril, la cantidad de **SETECIENTOS OCHENTA BOLÍVARES SIN CÉNTIMOS (Bs. 780,00)**, correspondiente al pago de las nóminas del personal jubilado.

Asimismo la División de Contabilidad y Presupuesto y el Área de Tesorería, realizaron las siguientes actividades:

- Se recibieron por la cuenta Nro. 0102552200000043274 del Banco de Venezuela, los fondos por concepto de dozavos, cuota parte proveniente de la fuente de financiamiento para gastos de Funcionamiento e Inversión y crédito adicional en atención a los recursos aprobados en el Presupuesto Anual de Ingresos y Gastos para el año 2025 de la Alcaldía del Municipio Iribarren y en atención a nuestra planificación financiera correspondiente al mes de abril 2025.
- Elaboración de certificaciones de disponibilidades presupuestarias solicitadas por la División de Compras.
- Elaboración de resolución interna N° 004-2025, generada por los trasposos realizados durante el mes de abril de 2025.
- Aprobación e impresión de compromisos presupuestarios derivados de las nóminas por concepto de otros complementos al personal adscrito a este Órgano de Control Fiscal, así como los compromisos presupuestarios originados por contratos, órdenes de compra y servicio emitidas.
- Revisión de los reportes presupuestarios al 30/04/2025.
- Cierre mensual presupuestario y financiero al 30/04/2025.

Es importante destacar, que durante el período del presente informe la Dirección de Administración ha elaborado ciento treinta y ocho (138) órdenes de pago.

Bancos

Solicitud de movimientos Bancarios a través de la conexión On-line, correspondientes al período del 01/04/2025 al 30/04/2025.

Nombre de la Entidad Bancaria	Cuenta N°
Banco Provincial	01080906110100008748

Nombre de la Entidad Bancaria	Cuenta N°
Banco Provincial	01080906120100020977
Banco de Venezuela	01020552200000043274
Banco de Venezuela	01020422420000298456
Banesco	01340326193261101281
Banesco	01340326173261102142

FUENTE: Dirección de Administración

Ingresos recibidos

N°	Desde la Cuenta N°	Bs.	Fecha
1	0102-0552-20-0000043274	270.000,00	07/04/2025
2	0102-0552-20-0000043274	500.000,00	14/04/2025

FUENTE: Dirección de Administración

Transferencias realizadas

N°	Desde la Cuenta N°	Hasta la Cuenta N°	Bs.	Fecha
1	0102-0552-20-0000043274	0108-0906-12-0100020977	47.197,14	09/04/2025

FUENTE: Dirección de Administración

Se generaron gastos por comisiones bancarias durante el mes de abril, los montos se indican a continuación:

Nombre de la Entidad Bancaria	Cuenta N°	Bs.
Banco de Venezuela	0102-0552-20-0000043274	17.147,24
Banco de Venezuela	0102-0422-42-0000298456	1.678,94
Banco Banesco	0134-0326-19-3261101281	1,00
Banco Banesco	0134-0326-17-3261102142	1,00

FUENTE: Dirección de Administración.

En este mismo orden se refleja la siguiente información:

- Se procesaron en el portal del SENIAT, las planillas de declaración de retenciones de Impuesto Sobre la Renta (ISLR) y retenciones de Impuesto al Valor Agregado (IVA).
- Se realizaron los pagos correspondientes a retenciones de impuesto 1x1000, retenciones de ISLR, retenciones de IVA realizadas a los proveedores de este órgano, correspondiente al mes de abril 2025.
- Realización de las conciliaciones bancarias correspondientes al mes de abril 2025.

División de Compras

A continuación se detallan las actividades realizadas por la División de Compras durante el mes de abril del año 2025:

- Se realiza la rendición del I trimestre de compras del estado ante el Servicio Nacional de Contratistas.
- Durante el periodo del presente informe se realizaron diez (10) órdenes de compras y nueve (9) órdenes de Servicios.

División de Bienes

A continuación se detallan las actividades realizadas por la División de Bienes durante el mes de abril del año 2025:

- Rendición de cuenta de los bienes ante la Alcaldía del Municipio de Iribarren específicamente al Departamento de Bienes del mes de abril.
- Elaboración de asiento de ajuste contable de capitalización del (IVA), correspondiente al mes de abril del presente año.
- Carga del I Trimestre de bienes en el sistema SUDEBIP.
- Adición por reparación mayor al bien con BM-2502. Según factura 001132 de fecha 09/04/2025.
- Incorporación de Acondicionador de Aire de 36.000 BTU con BM-2737. Según acta de entrega y factura de fecha 11/04/2025.

9.- DIRECCIÓN DE SERVICIOS GENERALES

A continuación se detallan las actividades realizadas por la Dirección de Servicios Generales durante el mes de abril del año 2025:

División de Servicios y Mantenimiento

Conservación de la Infraestructura y Bienes muebles

- Pintado de pared en el área de compresores de aires acondicionados ala norte del edificio.
- Sellar ranura de pared y techo en la garita del estacionamiento de empleados.
- Retoque de pintura en la garita de vigilancia, área del comedor, planta baja y viga drywall de la Dirección de Administración.
- Arreglo del desagüe del aire acondicionado de las División de Bienes.
- Traslado de escritorio y filtro de agua hacia la garita de vigilancia del estacionamiento de los empleados.
- Reemplazo de lamprás led en: Dirección de Gestión del Talento Humano, entrada Despacho Contralor y Dirección Técnica.
- Colocación de apagador de luz para independizar el encendido de la lampara de Dirección Técnica.

División de Transporte y Mensajería

La División de Transporte y Mensajería, durante el mes de abril del año 2025, realizó actividades correspondientes al parque automotor de la Contraloría Municipal de Iribarren:

- Se canalizó con la empresa contratista la reparación y mantenimiento de los siguientes vehículos:
 - **Chevrolet TAHOE:** Montaje de taquetera, resonadores, empacadura taquetera y scanner.
 - **Ford Explored:** Montaje de caña de la dirección, flotante de gasolina, filtro de gasolina, reconstrucción de meseta, montaje de cubo trasero y programación llave de encendido.
- Traslado de los funcionarios a los diferentes entes y órganos del municipio.
- Entrega de oficios y notificaciones.

Nivel Sustantivo

10.- OFICINA DE ATENCIÓN AL CIUDADANO

A continuación se presentan las actividades llevadas a cabo por la Oficina de Atención al Ciudadano durante el mes de abril de 2025.

PROGRAMA DE FORMACIÓN Y CAPACITACIÓN A LAS COMUNIDADES ASENTADAS EN EL MUNICIPIO IRIBARREN PARA EL FORTALECIMIENTO DEL PODER POPULAR

Estos procesos son previamente programados con las comunidades contactadas dentro del marco del “Programa de Formación y Capacitación dirigido a las Comunidades para el Fortalecimiento del Poder Popular”, el cual tiene como propósito facilitar herramientas que permitan a las organizaciones comunitarias fortalecer su participación en el control de la gestión pública como parte integrante del sistema nacional de control fiscal, así como en el manejo de recursos asignados tanto a la comunidad en proyectos de beneficio comunal, como a los entes que administran programas sociales. En este sentido, durante el mes de abril no se realizaron actividades dirigidas a las Organizaciones Bases del Poder Popular.

PROGRAMA LA CONTRALORIA VA A LA ESCUELA

Con este programa se promueve la participación ciudadana en el ejercicio del Control Social de la gestión escolar, el cual, tiene como objeto fundamental la implementación de los mecanismos necesarios para la formación de ciudadanos

íntegros y honestos, que desde una temprana vida educativa y a través de la garantía del Derecho a Participar en el Proceso Educativo, fortaleciendo así su formación moral, ética y desarrollando los valores de la honestidad, responsabilidad, lealtad, vocación de servicio, disciplina, puntualidad y transparencia. En relación a este programa, se realizaron tres (3) conversatorios sobre el Acoso Escolar.

Taller	Escuela	Estudiantes Atendidos	Docentes Atendidos	Total
Acoso Escolar	U.E.E Simón Bolívar	170	8	178
	U.E.E San Antonio	38	3	41
	U.E.E Miguel Romero Antoni	326	9	335
TOTAL		534	20	554

Fuente: Oficina de Atención al Ciudadano

MANTENER INFORMADO AL PÚBLICO

La Oficina de Atención al Ciudadano, en conjunto con la Dirección de Comunicación y Relaciones Públicas, deberá informar a la ciudadanía sobre las actividades trabajadas, a través de un informe de fácil manejo y comprensión, que se publicará trimestralmente y se pondrá a disposición de cualquier persona. En este sentido, a través de las redes sociales se han realizado las publicaciones correspondientes a las actividades ejecutadas en lo concerniente al programa “La Contraloría va a la Escuela”.

Participación Ciudadana en relación a las Denuncias, Quejas, Reclamos, Sugerencias O Peticiones

La Oficina de Atención al Ciudadano, es la unidad encargada de fomentar y ejecutar las políticas de participación ciudadana, promoviendo la formación y educación del ciudadano en el control de la gestión pública, atendiendo sus iniciativas, proyectos, reclamos, quejas, sugerencias, peticiones y denuncias. En este sentido, durante el mes de abril se recibió una denuncia signada con el número de expediente E-OAC-002-2025.

Nº Expediente de la Denuncia	Estatus
E-OAC-001-2025	Remitida a Dirección de Control Posterior de los Entes Descentralizados de esta Contraloría Municipal.
E-OAC-002-2025	Valoración

Fuente: Oficina de Atención al Ciudadano

Atención al Público en la Recepción de la Contraloría Municipal de Iribarren

Llamadas	Cantidad
Entrantes	28
Salientes	7
Total	35

Fuente: Oficina de Atención al Ciudadano

Recepción de visitantes	N° Personas atendidas
Visitantes	126

Fuente: Oficina de Atención al Ciudadano

De igual manera, se recibieron veinte (20) oficios y/o correspondencias en la recepción de este órgano de control fiscal.

Otras actividades atendidas por la Oficina de Atención al Ciudadano

Requerimientos Denuncias, Reclamos, Quejas, Peticiones, Sugerencias, Asesorías, Consultas	Género	
	F	M
Declaración Jurada de Patrimonio	15	10
Total	35	

Fuente: Oficina de Atención al Ciudadano

11.- DIRECCIÓN DE CONTROL POSTERIOR DE LOS ÓRGANOS CENTRALES

A continuación se presentan las actividades desarrolladas en la Dirección de Control Posterior de los Órganos Centrales y sus Divisiones adscritas, correspondiente al mes de abril del presente año.

1. Actuaciones de control fiscal.

Expediente	Tipo de Actuación Fiscal	Organismo / Unidad Auditada	Descripción	Estatus
DCPOC-001-2025	Auditoría de cumplimiento	Oficina de Recursos Humanos	Auditoría de cumplimiento dirigida a evaluar la legalidad y sinceridad de los procesos administrativos llevados a cabo por la Oficina de Recursos Humanos de la Alcaldía del Municipio Iribarren, relacionados con la conformación de los expedientes de personal y con el proceso de jubilaciones otorgadas, durante los años 2021, 2022 y 2023.	Informe definitivo remitido al Despacho en fecha 07/04/2025 según oficio N° O-DCPOC-013-25.
DCPOC-003-2025	Auditoría de cumplimiento	División de Mercados Municipales y Abastecimiento	Auditoría de cumplimiento dirigida a evaluar los procesos administrativos llevados a cabo por la División de Mercados Municipales y Abastecimiento de la Alcaldía del Municipio Iribarren,	En fase de descargos.

Expediente	Tipo de Actuación Fiscal	Organismo / Unidad Auditada	Descripción	Estatus
			relacionados con la administración y control de los contratos de concesión en uso de puestos o locales en los mercados municipales; así como de recaudación de ingresos por concepto de arrendamiento y permisos otorgados, durante los ejercicios económicos financieros 2023 y 2024.	
DCPOC-004-2025	Inspección	Alcaldía del Municipio Iribarren	Inspección a los bienes muebles adscritos a la Alcaldía del Municipio Iribarren, al 31/12/2024.	Informe único en revisión.

Fuente: Dirección de Control Posterior de los Órganos Centrales

2. Autos de proceder aprobados.

N°	Expediente	Actuación Fiscal	Estatus
1	DCPOC-001-2024	Auditoría operativa dirigida a evaluar la legalidad y sinceridad de los procesos administrativos llevados a cabo por la Oficina de Recursos Humanos de la Alcaldía del Municipio Iribarren, relacionados con la administración del personal adscrito al órgano ejecutivo, así como el cálculo y pago de remuneraciones y demás obligaciones laborales, correspondientes a los ejercicios económicos financieros 2019 y 2020.	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Valoración de fecha 23/04/2025. ▪ Auto de proceder de fecha 25/04/2025.

Fuente: Dirección de Control Posterior de los Órganos Centrales

3. Autos de archivo aprobados.

N°	Procedimiento	Descripción	Estatus
1	DCPOC-016-2024	Auditoría operativa dirigida a evaluar la legalidad y sinceridad de los procesos administrativos llevados a cabo por la Dirección de Tesorería de la Alcaldía del Municipio Iribarren, al 30/11/2024.	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Valoración de fecha 21/04/2025. ▪ Auto de archivo de fecha 23/04/2025.

Fuente: Dirección de Control Posterior de los Órganos Centrales

4. Procedimientos de investigación.

N°	Procedimiento	Descripción	Estatus
1	OC-DPI-002-2025	Auditoría operativa dirigida a evaluar la legalidad y sinceridad de los procesos administrativos llevados a cabo por la Oficina de Recursos Humanos de la Alcaldía del Municipio Iribarren, relacionados con la administración del personal adscrito al órgano ejecutivo, así como el cálculo y pago de remuneraciones y demás obligaciones laborales, correspondientes a los ejercicios económicos financieros 2019 y 2020.	En fase de notificación.

5. Relación de opiniones jurídicas a los expedientes administrativos para la desafectación de terrenos.

Durante este mes se recibieron por parte de la Sindicatura Municipal de Iribarren once (11) expedientes administrativos relacionados con la tramitación de rescate en enfiteusis y/o desafectación de terrenos municipales, los cuales se encuentran en valoración y por inspección física.

12.- DIRECCIÓN DE CONTROL POSTERIOR DE LOS ENTES DESCENTRALIZADOS

En relación a las actividades desarrolladas por la Dirección de Control de los Entes Descentralizados y sus Divisiones adscritas, en el lapso correspondiente al presente informe, se describen las siguientes:

1. Actuaciones de Control Fiscal

Nº Exp.	Tipo de Actuación Fiscal	Ente Auditado	Descripción	Estatus
DCPED-016-2024	Auditoría cumplimiento	Mercado Mayorista de Alimentos de Barquisimeto C.A (MERCABAR C.A)	Auditoría de cumplimiento dirigida a evaluar los aspectos organizacionales, administrativos, legales, presupuestarios, financieros y técnicos relacionados con los procesos medulares y de apoyo durante los ejercicios económicos financieros 2021, 2022 y 2023.	Informe preliminar 25-04-2025
DCPED-019-2024	Auditoría cumplimiento	Instituto Municipal para el Desarrollo Social (IMDES)	Auditoría de cumplimiento dirigida a evaluar los aspectos administrativos, presupuestarios, financieros y procedimientos de contrataciones públicas relacionados con los procesos medulares y de apoyo durante los ejercicios económicos financieros 2021, 2022 ,2023 y 1er semestre 2024.	Revision informe preliminar
DCPED-002-2025	Auditoría cumplimiento	Empresa de Transporte Iribarren, C.A (TRANSIRIBARREN)	Auditoría de cumplimiento, dirigida a evaluar los aspectos organizacionales, administrativos, legales, presupuestarios, financieros y técnicos relacionados con los procesos medulares y de apoyo realizados durante los ejercicios económicos financieros 2021, 2022, 2023 y 2024.	En ejecución

N° Exp.	Tipo de Actuación Fiscal	Ente Auditado	Descripción	Estatus
DCPED-003-2025	Auditoría cumplimiento	Instituto Municipal de la Vivienda (IMVI).	Auditoría de cumplimiento, dirigida a evaluar los aspectos organizacionales, administrativos, legales, presupuestarios, financieros y técnicos relacionados con los procesos medulares y de apoyo realizados durante los ejercicios económicos financieros 2021, 2022, 2023 y 2024.	En ejecución
DCPED-004-2025	Auditoría cumplimiento	Corporación de Turismo de Barquisimeto, C.A (CORTUBAR C.A)	Auditoría de cumplimiento, dirigida a evaluar los aspectos organizacionales, administrativos, legales, presupuestarios, financieros y técnicos relacionados con los procesos medulares y de apoyo realizados durante los ejercicios económicos financieros 2023 y 2024.	En ejecución
DCPED-005-2025	Auditoría operativa	Instituto Autónomo de Promoción y Fortalecimiento al Poder Popular del Municipio Iribarren	Inspección a los expedientes correspondientes a las Comunas conformadas en el Municipio Iribarren Estado Lara, que recibieron recursos durante el primer trimestre del ejercicio económico financiero 2025.	En ejecución
DCPED-006-2025	Auditoría operativa	Consejo Comunal "Recta del Paraíso" Parroquia Juárez, Sector El Paraíso, municipio Iribarren	Actuación fiscal orientada a evaluar la ejecución física, financiera, control y rendición de cuenta del proyecto denominado Siembra de 30 hectáreas de maíz y caraotas, financiado por el Consejo Federal de Gobierno; a través del Fondo de Compensación Interterritorial y ejecutado por el consejo Comunal durante el ejercicio económico financiero 2024.	En ejecución

Fuente: Dirección de Control Posterior de los Entes Descentralizados

2. División de Potestad Investigativa

N° Exp.	N° Control	Descripción	Estatus
CMI-DCP-ED-006-2019	DPI-ED-AA-003-2025	Auditoría para evaluar la legalidad, sinceridad y exactitud de las operaciones administrativas, presupuestarias, financieras y técnicas de los ingresos, gastos y bienes de la empresa de alimentos ABASTECER, C.A., correspondiente al ejercicio financiero 2018.	En proceso de revisión de la valoración preliminar por la División de Potestad Investigativa.

N° Exp.	N° Control	Descripción	Estatus
DCPED-006-2024	ED-DPI-002-2025	“Auditoria de cumplimiento, dirigida a evaluar los aspectos organizacionales, administrativos, legales, presupuestarios, financieros y técnicos relacionados con los procesos medulares y de apoyo durante los ejercicios económicos financieros 2019, 2020, 2021 y 2021”, practicada en la Empresa Socialista Juntos Reciclamos (JUNRE, C.A.).	En proceso de notificación por cartel, recepción y valoración de alegatos.

Fuente: Dirección de Control Posterior de los Entes Descentralizados

13.- DIRECCIÓN DE DETERMINACIÓN DE RESPONSABILIDADES

La Dirección de Determinación de Responsabilidades, en cumplimiento al Plan Operativo Anual correspondiente al año 2025, presenta informe donde se manifiesta la gestión efectuada durante el mes de abril, en los siguientes términos:

Es preciso destacar, que de acuerdo al Plan Estratégico de Ahorro Energético decretado por el Ejecutivo Nacional “emergencia climática” desde el 24/03/2025 hasta la actualidad (hecho notorio y público), y conforme a las instrucciones impartidas por nuestro Máximo Órgano de Control Fiscal al respecto, esta Contraloría Municipal cumple con la modalidad de trabajo 1x1 en horario comprendido de 8:00 am a 12:30 pm, y así quedó establecido mediante resolución N° CMI-034-2025 publicada en Gaceta Municipal de Iribarren N° 5089 de fecha 25/03/2025, por lo que los lapsos, plazos y términos de los procedimientos administrativos llevados por esta Dirección afectados desde la vigencia de estas medidas de contingencia, se computan los días laborables considerados hábiles (lunes, miércoles y viernes), donde deben tramitarse y decidirse los asuntos nuevos y en curso.

Aclarado lo que antecede, se indica que para el presente mes esta Dirección recibió un (1) expediente por parte de la División de Potestad Investigativa de la Dirección de Control Posterior de los Entes Descentralizados de la Contraloría Municipal de Iribarren. A continuación se detalla:

Fecha de Recepción	N° Expediente (credencial) (órgano u ente)	Actuación	Observación
21/04/2025	ED-DPI-001-2025 (DCPED-002-2024) Instituto Municipal de Deporte y Recreación de Iribarren (IMDERI)	Auditoría de cumplimiento dirigida a evaluar los aspectos organizacionales, administrativos, legales, presupuestarios, financieros y técnicos, relacionados con los procesos medulares y de apoyo realizados durante los ejercicios económicos financieros 2020, 2021 y 2022.	Tres (3) carpetas Novecientos treinta (930) folios útiles

Fuente: Dirección de Determinación de Responsabilidades

Ahora bien, actualmente cursan en esta Dirección ocho (8) expedientes administrativos de los cuales: Uno (1) se encuentra transcurriendo el término de “auto para mejor proveer” (Exp. N° DDR-PDR-DR-FR-04-2024); uno (1) en fase de notificación del auto de inicio (en espera de publicación cartel) (Exp. N° DDR-PDR-DRFR-01-2025); y seis (6) por asignar para su valoración.

En este sentido, se procede a detallar en cuadros anexos la relación de expedientes en proceso, culminados y por valorar en custodia de esta Dirección antes supra mencionados, señalando el avance y estatus actual:

Expedientes en Proceso al 30/04/2025			
Ítem N°	N° Expediente (credencial) (órgano u ente)	Actuación	Observaciones / Estatus
1	DDR-PDR-DR-FR-04-2024 (DCPOC-007-2022) Alcaldía del Municipio Iribarren (Recursos Humanos y Dirección de Informática)	Auditoría operativa dirigida a evaluar la legalidad y sinceridad de los procesos administrativos sobre el otorgamiento de ascensos y reclasificaciones de personal, y sobre el resguardo y control de bienes muebles (laptops) adquiridos por la Alcaldía del Municipio Iribarren durante el ejercicio económico financiero 2017.	1. Expediente asignado a la Abg. Carla Angulo en fecha 31/10/2024. 2. Auto de Valoración: 18/11/2024. 3. Auto de Inicio: 21/11/2024. 4. Actualmente se encuentra transcurriendo el término “Auto para Mejor Proveer”.
2	DDR-PDR-DR-FR-01-2025 (DCPOC-002-2023) Concejo Municipal Bolivariano de Iribarren (CMBI)	Auditoría operativa dirigida a evaluar la legalidad y sinceridad de los procesos administrativos llevados a cabo por la Dirección de Recursos Humanos del Concejo Municipal Bolivariano de Iribarren, relacionados con la administración del personal adscrito al órgano legislativo, así como al pago de quincena, durante el ejercicio económico financiero 2019.	1. Expediente asignado a la Abg. Jessika Aljorna en fecha 19/02/2025. 2. Auto de Valoración 20/03/2025. 3. Auto de Inicio 31/03/2025. 4. Actualmente se encuentra en fase de notificación (en espera de la publicación del cartel).

Fuente: Dirección de Determinación de Responsabilidades

Expedientes por Valorar al 30/04/2025			
Ítem N°	N° Expediente (credencial) (órgano u ente)	Actuación	Estatus
1	OC-DPI-002-2024 (CMI-340-2019 y CMI-363-2019) Concejo Municipal Bolivariano de Iribarren (CMBI)	Auditoría de cumplimiento para evaluar las operaciones administrativas y técnicas relacionadas con el registro, control, uso, conservación y mantenimiento de los bienes muebles del Concejo Municipal Bolivariano de Iribarren, correspondiente a los ejercicios económicos financieros 2017 y 2018.	Por asignar
2	ED-DPI-004-2024 (DCPED-007-2023) Instituto Municipal para el	Auditoría para evaluar los aspectos organizacionales, administrativos, legales, presupuestarios, financieros y técnicos relacionados con los procesos medulares y	Por asignar

Expedientes por Valorar al 30/04/2025			
Ítem N°	N° Expediente (credencial) (órgano u ente)	Actuación	Estatus
	Desarrollo Social (IMDES)	de apoyo durante los ejercicios económicos financieros 2019 y 2020.	
3	DCP-ED-DPI-003-2024 (DCPED-014-2023) Autoridad Metropolitana de Transporte Público, Tránsito y Circulación de Barquisimeto-Cabudare (AMTT)	Auditoría de cumplimiento, dirigida a evaluar los aspectos organizacionales, administrativos, legales, presupuestarios, financieros y técnicos relacionados con los procesos medulares y de apoyo realizados durante los ejercicios económicos financieros 2019, 2020 y 2021.	Por asignar
4	OC-DPI-004-2024 (DCPOC-008-2022) Cuerpo de Bomberos del Municipio Iribarren	Auditoría de seguimiento al plan de acciones correctivas sobre la Auditoría de Cumplimiento para evaluar las operaciones administrativas y técnicas relacionadas con el registro, control, uso, conservación y mantenimiento de los bienes en el Cuerpo de Bomberos del municipio Iribarren, al 30/06/2017	Por asignar
5	OC-DPI-001-2025 (DCPOC-007-2023 y DCPOC-007-2023-1) Servicio Municipal de Administración Tributaria (SEMAT)	Auditoría de cumplimiento para evaluar los tributos estimados, liquidados y recaudados, así como las contrataciones públicas efectuadas por el Servicio Municipal de Administración Tributaria (SEMAT) de la Alcaldía del municipio Iribarren, durante los ejercicios económicos financieros 2019 y 2020.	Por asignar
6	ED-DPI-001-2025 (DCPED-002-2024) Instituto Municipal de Deporte y Recreación de Iribarren (IMDERI)	Auditoría de cumplimiento dirigida a evaluar los aspectos organizacionales, administrativos, legales, presupuestarios, financieros y técnicos, relacionados con los procesos medulares y de apoyo realizados durante los ejercicios económicos financieros 2020, 2021 y 2022.	Por asignar

Fuente: Dirección de Determinación de Responsabilidades

Otras Actividades:

- En fecha 09/04/2025, mediante Oficio N° O-DDR-026-25, se remitió al Despacho Contralor el oficio N° O-DC-202-25 dirigido al Contralor General de la República Bolivariana de Venezuela, a fin de participar el Inicio del Procedimiento Administrativo para la Determinación de Responsabilidades tendente a la Declaratoria de la Responsabilidad Administrativa y Formulación de Reparación, contenido en el expediente N° DDR-PDR-DR-FR-01-2025 (CMBI), dando cumplimiento al artículo 97 de la Ley Orgánica de la Contraloría General de la República y del Sistema Nacional de Control Fiscal que rige nuestro funcionamiento.

CONSIDERACIONES FINALES

El presente informe evidencia el grado de cumplimiento de la Contraloría Municipal de Iribarren, como Órgano integrante del Sistema Nacional de Control Fiscal, al proceso de intervención ordenado por la Contraloría General de la República según Resolución N° 01-00-0000260 de fecha 30 de agosto de 2021 emitida por la Contraloría General de la República; denotando el cumplimiento de los objetivos institucionales y metas establecidas en el Plan Operativo Anual 2025, durante el mes de abril del año 2025; arrojando como resultado la consolidación de las actividades llevadas a cabo por esta Contraloría durante dicho período.

Finalmente, reafirmamos nuestro compromiso como Órgano del Sistema Nacional de Control Fiscal, a objeto de continuar realizando, con esfuerzo y dedicación, las funciones de control que nos corresponden y paralelo a ello, ejercer el rol preventivo en los órganos y entes sujetos a nuestro control.

DRA. ROSA COLMENÁREZ
Contralora (I) Municipal de Iribarren

Resolución Número 01-00-0000260 de fecha 30 de agosto de 2021, emanada de la Contraloría General de la República, publicada en Gaceta Oficial de la República Bolivariana de Venezuela Número 42.252 de fecha 10 de noviembre de 2021