



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 MARZO 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	8
• Dirección de Comunicación y Relaciones Públicas	9
• Dirección Técnica	10
• Dirección de Gestión del Talento Humano	13
• 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	25
• Dirección de Control Posterior de los Entes Descentralizados con una División de Potestad Investigativa	26
• Dirección de Determinación de Responsabilidades	28
CONSIDERACIONES FINALES	32

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 marzo 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 marzo 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 marzo de 2025.

Actividades realizadas por el Despacho Contralor	
Actividad	Cantidad
Cantidad de personas atendidas	115
Resoluciones externas aprobadas	1
Resoluciones internas aprobadas	2
Audiencias	12
Informes de seguimientos aprobados	1
Reuniones con Organismos o Entes de la Alcaldía de Iribarren	3
Reuniones con el personal de la Contraloría de Iribarren (internas)	15
Organización, planificación y atención de los actos de tipo oficial, cultural, deportivo, religioso y social, así como la asistencia del Contralor en actividades interinstitucionales.	15
Actividades realizadas por la División de la Secretaría del Despacho	
Actividad	Cantidad
Personas atendidas	614
Correspondencia interna enviada	216
Correspondencia externa enviada	37
Correspondencia recibida	147

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 marzo 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 marzo realizó las siguientes actividades:

- Revisión y aprobación de informes definitivos y únicos de las siguientes actuaciones fiscales

N° Expediente	Organo / Ente	Alcance
DCPED-011-2024	Instituto Municipal de Aseo Urbano y Domiciliario de Barquisimeto (IMAUBAR)	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 2020, 2021, 2022 y 2023.
DCPED-013-2024	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 durante los ejercicios económicos financieros 2023 y primer semestre del año 2024.
DCPED-001-2025	Cooperación Turística de Barquisimeto (CORTUBAR)	Seguimiento al Plan de Acciones correctivas para evaluar el estado de implementación de las acciones emprendidas de acuerdo a las recomendaciones formuladas en "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".
DCPED-017-2024	Empresa Municipal de Infraestructura y Conservación del Ambiente (EMICA)	Auditoría de cumplimiento dirigida a evaluar los aspectos organizacionales, administrativos, legales, presupuestarios, financieros y técnicos relacionados con los procesos de contratación, pagos, seguimiento y destino de la adquisición de transformadores eléctricos durante los ejercicios económicos financieros 2022, 2023 y primer semestre del año 2024.
DCPOC-002-2025	Dirección de Administración y	Auditoría de cumplimiento dirigida a evaluar la legalidad y sinceridad de los procesos administrativos

N° Expediente	Órgano / Ente	Alcance
	Finanzas	llevados a cabo por la Dirección de Administración y Finanzas de la Alcaldía del municipio Iribarren, relacionados con los gastos ejecutados durante los años 2020, 2021, 2022 y 2023.

Fuente: Dirección General

- Aprobación de 1 valoración preliminar con su correspondiente Auto de Archivo de la Dirección de Control Posterior de los Órganos Centrales:

N° Expediente	Órgano / Ente	Alcance	Auto
CMI-DCP-OC/010-2019	Unidad de Auditoría Interna de la Alcaldía del Municipio Iribarren	Auditoría de cumplimiento para evaluar las operaciones administrativas y técnicas relacionadas con el registro, control, uso, conservación y mantenimiento de los bienes muebles en la Unidad de Auditoría Interna de la Alcaldía del Municipio Iribarren, correspondiente al ejercicio económico financiero 2018.	Archivo

Fuente: Dirección General

- Aprobación de 2 Informes de Resultados del procedimiento de potestad investigativa:

N° Expediente	Órgano / Ente	Alcance
DCPOC-007-2023	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.
DCPED-002-2024	Instituto Municipal de Deporte y Recreación de Iribarren (IMDERI)	Auditoría para evaluar los aspectos organizacionales, administrativos, legales, presupuestarios, financieros y técnicos relacionados con los procesos medulares y de apoyo por el Instituto Municipal de Deporte y Recreación de Iribarren (IMDERI), los ejercicios económicos financieros 2020, 2021 y 2022.

Fuente: Dirección General

3.-UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA

La Unidad de Auditoría Interna durante el mes de marzo del año 2025, inició y culminó la actuación fiscal N° UAI-C-002-2025 dirigida a: "Verificación Acta de Entrega de la División de Servicios y Mantenimiento, suscrita por el ciudadano Edgardo Moret, a los dieciocho (18) días del mes de marzo del 2024", instalada en fecha 17/03/2025 y culminada según Oficio N° O-UAI-003-25 de fecha 28-03-2025, respectivamente.

Actividad de Control Finalizada			
Tipo de Actividad	Unidad Auditada	Nombre Actuación	Observación/Estatus
Obligatorio Cumplimiento (Verificación de Acta de Entrega)	División de Servicios y Mantenimiento	Verificación Acta de Entrega de la División de Servicios y Mantenimiento, suscrita por el ciudadano Edgardo Moret, a los dieciocho (18) días del mes de marzo del 2024.	Actuación Fiscal Instalada según Credencial N° UAI-C-002-2025 de fecha 17/03/2025 y Culminada según Oficio N° O-UAI-003-25 de fecha 28-03-2025.

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. Contratos y Convenios: Se elaboraron diversos contratos y un convenio, en atención a las necesidades del Órgano Contralor, los cuales se especifican a continuación:

A) solicitados por la Dirección de Gestión del Talento Humano:

Contratos:

Número de Contrato	Descripción	Contratista y/o Beneficiario
CMI-CJ-009-2025	Contrato de Prestación de Servicios, para el cargo de como Vigilante adscrito a la División de Servicios y Mantenimiento 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).	Ender Gregorio Gutiérrez CI.V-9.607.678
CMI-CJ-010-2025	Contrato de Prestación de Servicios, para el cargo de como Abogado Junior adscrita a la División de Potestad Investigativa de los Órganos Centrales 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).	Cintha Vanessa Martínez Álvarez CI: V-24.156.807
CMI-CJ-011-2025	Contrato de Prestación de Servicios, para el cargo de como Asistente Administrativo adscrita a la Oficina de Atención al Ciudadano 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).	Katherine Roxana Alvarado Silva CI: V-22.202.823

Fuente: Consultoría Jurídica

B) solicitados por la División de Compras:

Número de Contrato	Descripción	Contratista y/o Beneficiario
CMI-CJ-CM-AB-016-2025	Contrato Marco De "Adquisición de sellos para las diferentes unidades de la Contraloría Municipal de Iribarren".	VINCA GROUND, C.A RIF: J-50081275-2
CMI-CJ-AB-007-2025	Contrato único con ocasión de "Adquisición de Cámaras (Video Vigilancia) de la Contraloría Municipal de Iribarren"	GRUPO INTEC SOLUCIONES, C.A., RIF J-40023026-8
CMI-CJ-008-2025	Contrato único con ocasión de "Adquisición y Renovación de Equipos de GPS para ser utilizados en el Parque Automotor de la Contraloría Municipal De Iribarren"	SOLUCIONES DE LOCALIZACIÓN TRACKER, C.A., RIF J-31650803-0

Fuente: Consultoría Jurídica

2. Actos Motivados: En apoyo al Despacho Contralor, se elaboraron los Actos Motivados que se detallan a continuación:

Número	Asunto
017-2025	Acto motivado con ocasión de "Adquisición de Cámaras (Video Vigilancia) de la Contraloría Municipal de Iribarren".
018-2025	Acto motivado con ocasión de "Adquisición y Renovación de Equipos GPS para ser utilizados en el Parque Automotor de la Contraloría Municipal de Iribarren".
019-2025	Acto motivado con ocasión de "Adquisición de Motocicleta para ser usada por la Contraloría Municipal de Iribarren".

Fuente: Consultoría Jurídica

3. Elaboración y/o revisión de instrumentos normativos (normativas, manuales, reglamentos, entre otros): En este particular, esta Consultoría Jurídica ha venido trabajando conjuntamente con la Dirección de Técnica en la revisión del Manual Normas y Procedimiento del Área de Computación de la Dirección Técnica.

4. Evacuación de consultas solicitadas tanto por el Despacho Contralor, como por las unidades administrativas de la Contraloría Municipal de Iribarren: Sobre este particular, esta Consultoría Jurídica no realizó apoyo alguno ya que en el periodo que abarca la realización del presente Informe, no se solicitaron asesorías, por parte del Despacho Contralor, ni de las unidades administrativas de la Contraloría Municipal de Iribarren.

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, para dar cumplimiento a lo anteriormente mencionado, la referida área llevó a cabo las siguientes actividades:

Actividad	Cantidad Ejecutada	Observación
Elaboración de diseño grafico y audiovisual de las diferentes actividades del Órgano Contralor.	48	34 diseños y 14 videos
Apoyo fotográfico de los actos protocolares, eventos y actividades dentro y fuera de la Contraloría Municipal de Iribarren.	1	Fotos y actividad con el Colegio María Auxiliadora. 14 videos de efemérides en los días donde había más de una efeméride.

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:

- 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 febrero de 2025. El referido informe, fue remitido al Despacho del Contralor mediante oficio N° O-DT-008-25, de fecha 17/03/2025.
- Según memorandum N° M-APCF-003-25 de fecha 28/03/2025 se remitió a la Dirección Técnica, el proyecto del Manual de Normas y Procedimientos de la del Área de Computación, para su revisión.
- Se llevó a cabo la revisión y evaluación de la ejecución física de cada una de las unidades administrativas, para su posterior transmisión en el Sistema de Planificación y Presupuesto de la Alcaldía del municipio Iribarren.

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.

- Por solicitud de la Dirección de Gestión del Talento Humano a través de comunicación N° M-DGTH-200-25, se realizó la revisión del brazo giratorio del sistema biométrico, ya que el mismo no cerraba inmediatamente al marcar una entrada o salida. En este sentido, se configuró el parámetro de retardo de la cerradura. Luego de un monitoreo al funcionamiento se verificó que los marcajes se realizaron y el brazo giratorio cerró correctamente. Se informó a la Dirección de Gestión del Talento Humano mediante memorándum N° M-DT-014-25 de fecha 10/03/2025.
- Se realizó revisión del Sistema de Circuito Cerrado de Cámaras de la sede de la Contraloría (CCTV), detectándose 4 cámaras no operativas y puntos que requieren cobertura.

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	01
Mantenimientos Preventivos	08
Informe Técnico	01
Respaldos Realizados	09

Fuente: Dirección Técnica

Soporte Técnico a Usuarios				
N°	Fecha	Unidad	Usuario Solicitante	Descripción
1	10/03/2025	División de Potestad Investigativa de los Órganos Centrales.	Abg. Mirla Catire	Recarga de tinta a la impresora Epson L3210.

FUENTE: Área de Computación

Mantenimientos Preventivos				
N° Informe	Fecha	Unidad	BM / (CI)	Cantidad de Equipo
DTI-010-2025	11/03/2025	Dirección de Control Posterior de los Entes Descentralizados.	BM-2728 (CPU)	01
DTI-011-2025	11/03/2025		BM-2433 (CPU) BM-2267 (Impresora)	02
DTI-012-2025	24/03/2025	Dirección de Administración.	BM-2730 (CPU)	01
DTI-013-2025	24/03/2025	Secretaría del Despacho	BM-1940 (CPU)	01
DTI-014-2025	26/03/2025	Dirección Técnica.	BM-2158 (CPU) BM- 1979 (CPU) BM-2310 (Impresora)	03

FUENTE: Área de Computación

Informe Técnico				
N° Informe	Fecha	Unidad	BM / (CI)	Observación
DT-IT-003-2025	19/03/2025	Dirección de Administración	BM-2118 (UPS)	Luego de la revisión se determinó que el equipo presenta daños en su inversor de corriente, esto debido a las constantes fluctuaciones de electricidad.

FUENTE: Área de Computación

Relación de Respaldos		
Servidor	Realizado	Observaciones
Dominio_31/03/2025	Si	01
BD_Sistema_SIA_07/03/2025	SI	01
BD_Sistema_SIA_14/03/2025	Si	01
BD_Sistema_SIA_21/03/2025	Si	01
BD_Sistema_SIA_28/03/2025	Si	01
BD_Sistema_SICOR_07/03/2025	Si	01
BD_Sistema_SICOR_14/03/2025	Si	01
BD_Sistema_SICOR_21/03/2025	Si	01
BD_Sistema_SICOR_28/03/2025	Si	01
Total Respaldos Realizados		09
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.		

Fuente: División de Sistemas

División de Archivo Central

Durante el mes de marzo del año 2025, se realizó la transferencia al Archivo Central de ocho (8) expedientes y/o documentos remitidos por la Dirección de Control Posterior de los Órganos Centrales. 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.

A la par, se llevó a cabo la evaluación, selección y relación de los casos que fueron presentados ante la Junta Evaluadora de Documentos, la cual procedió a la revisión de la documentación sometida al procedimiento de expurgo, verificando que se trata de documentos inactivos por más de diez años, los cuales no poseen efecto jurídico alguno. En consecuencia la Junta Evaluadora en uso de sus atribuciones emitió **opinión favorable**, motivo por el cual se acordó iniciar la destrucción del material, tal como consta en Acta firmada y sellada por los miembros integrantes de la Junta Evaluadora en fecha 11/03/2025.

Además, se realizaron once (11) encuadernaciones y catorce (14) digitalizaciones 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 marzo de 2025, las cuales se resumen a continuación:

ACTIVIDADES REALIZADAS

Unidad Administrativa	Actividad
Dirección de Administración	<ul style="list-style-type: none"> • Se emitieron trece (13) solicitudes de pago directo por concepto de Ayudas médicas. • Se emitieron tres (3) 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 emitieron cinco (5) solicitudes de pago directo por concepto de mensualidad de gastos de guardería. • Se emitieron tres (3) solicitudes de pago directo por concepto de ayuda por capacitación. • Se emitió una (1) solicitud de Liquidación de Prestaciones Sociales, personal Administrativo. • Se emitieron tres (3) solicitudes de pago directo por concepto de viáticos. • Se emitió una (1) solicitud de pago directo por concepto de anticipo de fideicomiso. • Se envió relación de aportes y retenciones del Instituto Venezolano de los Seguros Sociales del mes de febrero, correspondiente al personal: Alto Funcionario, Alto Nivel y Dirección, Administrativo, Vigilantes, Obreros, Personal Contratado (Administrativo). • Se envió una (1) relación de aportes y retenciones de la Tesorería de la Seguridad Social del mes de febrero, correspondiente al personal: Alto Funcionario, Alto Nivel y Dirección, Administrativo, Vigilantes, Obreros, Personal Contratado (Administrativo). • Se envió una (1) relación de aportes y retenciones del Fondo de Ahorro de Vivienda (FAOV) según Planilla N° 0058964025-0 del mes de febrero, 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 renovación de tres (3) contratos de trabajo por tiempo determinado.

Fuente: Dirección de Gestión del Talento Humano

RESOLUCIONES

N° Resolución	Fecha	Por Concepto
CMI-DGTH-004-2025	07-03-2025	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, Obreros y Contratados, correspondiente al mes de marzo.

Fuente: Dirección de Gestión del Talento Humano

CONTROL DE CITAS DEL MES MARZO

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
Marzo	31	38	20	89

Fuente: Dirección de Gestión del Talento Humano

División de Nómina

Durante el mes de marzo 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 Contratado Administrativo	01
• Nómina de sueldo personal Jubilado Especial Alto Nivel y Dirección y Administrativo	01
• Nómina de sueldo personal Obrero correspondiente a las semanas N° 10,11,12,13, 14	05
• Nómina de sueldo personal Obrero Contratado correspondiente a las semanas N° 10,11,12,13, 14	05
• 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 de Vigilancia.	01
• Nómina bono días feriados personal de Vigilancia	01
• Nómina bono de alimentación personal Alto Funcionario	01
• 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 y Alto Nivel y Dirección (Diferencia), complemento por Evaluación personal Administrativo (Encargados)	02
• Nómina de Compensación por Evaluación personal Alto Nivel y Dirección (Diferencia), complemento por Evaluación al personal Administrativo (Encargados)	02
• Nómina bono único sin incidencia Salarial personal Alto Funcionario (Marzo)	01
• Nómina bono único sin incidencia Salarial personal Alto Nivel y Dirección (Marzo)	01
• Nómina bono único sin incidencia Salarial personal Administrativo (Marzo)	01

Concepto	Cantidad
• Nómina bono único sin incidencia Salarial personal de Vigilancia (Marzo)	01
• Nómina bono único sin incidencia Salarial personal Obrero (Marzo)	01
• Nómina bono único sin incidencia Salarial personal Administrativo - Contratado (Marzo)	01
• Nómina bono único sin incidencia Salarial personal Obrero - Contratado (Marzo)	01
• Nómina bono de guerra económica personal Alto Funcionario (Marzo)	01
• Nómina bono de guerra económica personal Alto Nivel y Dirección (Marzo)	01
• Nómina bono de guerra económica personal Administrativo (Marzo)	01
• Nómina bono de guerra económica personal de Vigilancia (Marzo)	01
• Nómina bono de guerra económica personal Obrero (Marzo)	01
• Nómina bono de guerra económica personal Administrativo - Contratado (Marzo)	01
• Nómina bono de guerra económica personal Obrero - Contratado (Marzo)	01
Total nóminas marzo 2025	49

Fuente: Dirección de Gestión del Talento Humano

OTRAS ACTIVIDADES:

- Se realizó la entrega de un (1) combo alimenticio que contiene proteína (2 pollos) para los trabajadores de esta Contraloría Municipal de Iribarren correspondiente al mes de marzo del 2025.
- Se hizo entrega de dos (2) dotaciones de uniformes a todo el personal activo de la Contraloría Municipal de Iribarren, correspondiente a: Chemise color azul marino y franela sublimada. La entrega se llevó a cabo los días 14 y 28 de marzo respectivamente.

8.- DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN

Durante el mes de marzo 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 31/03/2025, 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	1.923.709,00	23.922.273,00	10.766.708,86	6.519.189,23	6.519.189,23	0,00
402	Materiales, Suministros Y Mercancías	5.000.000,00	200.000,00	5.200.000,00	3.752.091,05	2.593.567,95	2.593.567,95	0,00
403	Servicios No Personales	6.860.036,00	956.689,96	7.816.725,96	4.908.691,55	1.894.881,21	1.894.881,21	0,00
404	Activos Reales	6.610.000,00	0,00	6.610.000,00	1.517.403,05	1.014.378,17	1.014.378,17	0,00
407	Transferencias y Donaciones	281.400,00	0,00	281.400,00	2.340,00	2.340,00	2.340,00	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	3.080.398,96	44.080.398,96	20.954.335,54	12.031.457,59	12.031.457,59	0,00

Fuente: Dirección de Administración

De la misma manera se informa que durante el mes de marzo, se realizaron tres (3) traspasos 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° 003 correspondiente a gastos de funcionamiento e inversión, durante el período comprendido desde 01/03/2025 al 31/03/2025, los mismos se detallan a continuación:

Sub-Part. Sub. Esp.	Tipo de Gasto	Denominación	Incremento	Disminución
01-03-00-00-00-401-01-18-01	Func.	Remuneraciones al personal contratado a tiempo determinado.	75,14	
01-03-00-00-00-401-04-28-00	Func.	Complemento al personal contratado por días feriados.	16,10	
01-03-00-00-00-401-04-54-00	Func.	Complemento al personal contratado por trabajo o jornada nocturna.	78,49	
01-03-00-00-00-401-05-01-00	Func.	Aguinaldos al personal empleado.	491,35	
01-03-00-00-00-401-05-03-00	Func.	Bono vacacional al personal empleado.	10.979,81	
01-03-00-00-00-401-05-06-00	Func.	Bono vacacional al personal obrero.	788,90	
01-03-00-00-00-401-05-18-00	Func.	Bono vacacional al personal de alto nivel y de dirección.	1.432,20	

Sub-Part. Sub. Esp.	Tipo de Gasto	Denominación	Incremento	Disminución
01-03-00-00-00-401-07-63-00	Func.	Capacitación y adiestramiento al personal de alto nivel y de dirección.	9.987,60	
01-03-00-00-00-403-05-05-00	Func.	Servicio de administración, vigilancia y mantenimiento del servicio de comunicaciones.	41.346,47	
01-03-00-00-00-401-01-10-00	Func.	Salarios al personal obrero en puestos permanentes a tiempo completo.		75,14
01-03-00-00-00-401-04-15-00	Func.	Complemento al personal obrero por trabajo o jornada nocturna.		78,49
01-03-00-00-00-401-04-20-00	Func.	Complemento al personal obrero por días feriados.		16,10
01-03-00-00-00-401-07-01-00	Func.	Capacitación y adiestramiento al personal empleado.		9.987,60
01-03-00-00-00-401-07-24-00	Func.	Aporte patronal a los servicios de salud, accidentes personales y gastos funerarios al personal obrero.		11.081,01
01-03-00-00-00-401-08-01-00	Func.	Prestaciones sociales e indemnizaciones al personal empleado.		2.611,25
01-03-00-00-00-403-07-02-00	Func.	Imprenta y reproducción.		41.346,47
TOTALES			65.196,06	65.196,06

FUENTE: Dirección de Administración

Durante el mes de marzo se registró un crédito adicional, de **UN MILLÓN CIENTO SESENTA Y UN MIL SETECIENTOS NUEVE BOLÍVARES EXACTOS (Bs. 1.161.709,00)**. El mismo se detalla a continuación:

SUB-PART. SUB.ESP.	Tipo de Gasto	Denominación	Monto Bs.
01-03-00-00-00-401-04-95-00	Func.	Otros complementos al personal de alto nivel y de dirección.	239.400,00
01-03-00-00-00-401-04-96-00	Func.	Otros complementos al personal empleado.	296.580,00
01-03-00-00-00-401-04-97-00	Func.	Otros complementos al personal obrero.	30.729,00
01-03-00-00-00-401-07-10-00	Func.	Dotación de uniformes al personal empleado.	595.000,00
TOTAL			1.161.709,00

FUENTE: Dirección de Administración

PARTIDA 4.01- GASTOS DE PERSONAL:

Durante el mes de marzo, se causaron en las partidas de gastos de personal un monto total de **DOS MILLONES SETECIENTOS SESENTA Y CINCO MIL CUATROCIENTOS CINCUENTA BOLÍVARES CON 22/100 CÉNTIMOS (Bs. 2.765.450,22)**; 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 marzo, la partida refleja un monto causado de **QUINIENTOS SESENTA Y CUATRO MIL SETECIENTOS VEINTISIETE BOLÍVARES CON 81/100 CÉNTIMOS (Bs. 564.727,81)**, 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 marzo, 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 01/03/2025 al 31/03/2025, los cuales causan un monto de **SETECIENTOS NOVENTA Y UN MIL CUATROCIENTOS OCHENTA Y CINCO BOLÍVARES CON 02/100 CÉNTIMOS (Bs. 791.485,02)**.

PARTIDA 4.04 - ACTIVOS REALES:

Durante el período comprendido entre el 01/03/2025 al 31/03/2025, se causó la cantidad de **QUINIENTOS OCHO MIL TRESCIENTOS OCHENTA Y CUATRO BOLÍVARES CON 97/100 CÉNTIMOS (Bs. 508.384,97)**, 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 marzo, 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 N° 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 marzo 2025.

- Elaboración de certificaciones de disponibilidades presupuestarias solicitadas por la División de Compras.
- Elaboración de resolución interna N° 003-2025, generada por los traspasos realizados durante el mes de marzo 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 31/03/2025.
- Cierre mensual Presupuestario y Financiero al 31/03/2025.

Es importante destacar, que durante el período del presente informe la Dirección de Administración ha elaborado ciento cuarenta y cuatro (144) órdenes de pago.

Bancos

Solicitud de movimientos Bancarios a través de la conexión On-line, correspondientes al período del 01/03/2025 al 31/03/2025.

Nombre de la Entidad Bancaria	Cuenta N°
Banco Provincial	01080906110100008748
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	500.000,00	11/03/2025
2	0102-0552-20-0000043274	2.416.666,66	20/03/2025
3	0102-0552-20-0000043274	1.616.709,00	21/03/2025
4	0102-0552-20-0000043274	2.146.666,66	21/03/2025

FUENTE: Dirección de Administración

Transferencias realizadas

N°	Desde la Cuenta N°	Hasta la Cuenta N°	Bs.	Fecha
1	0102-0552-20-0000043274	0102-0422-42-0000298456	1.101.666,66	21/03/2025

FUENTE: Dirección de Administración

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

Nombre de la Entidad Bancaria	Cuenta N°	Bs.
Banco de Venezuela	0102-0552-20-0000043274	14.591,16
Banco de Venezuela	0102-0422-42-0000298456	1.098,58
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 marzo 2025.
- Realización de las conciliaciones bancarias correspondientes al mes de marzo 2025.

División de Compras

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

- Se realizaron los procesos de contrataciones del mes de las modalidades de: contratación directa.
- Se comienzan a realizar las evaluaciones de desempeño, conformación de expediente y foliatura a los expedientes de contrataciones del mes de marzo del 2025.
- Durante el periodo del presente informe se realizaron catorce (14) 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 marzo del año 2025:

- Rendición de cuenta de los bienes ante la Alcaldía del Municipio de

Iribarren específicamente al Departamento de Bienes del mes de marzo.

- Elaboración de asiento de ajuste contable de capitalización del (IVA), correspondiente al mes de marzo del presente año.
- Carga de bienes pendientes del año 2024 (Inmuebles y Vehículos) a el Sistema de SUDEBIP.
- Incorporación de GPS(s) con BM-1399, BM-2087 y BM-2706. Según factura 877983 de fecha 13/03/2025.
- Desincorporación según informe técnico N° DT-IT-2025-003, de UPS Marca APC Serial 3b1225X01222 con BM-2118.
- Incorporación de camaras con BM-2733, BM-2734, BM-2735 y BM-2736. Según factura 6268 de fecha 19/03/2025.

9.- DIRECCIÓN DE SERVICIOS GENERALES

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

División de Servicios y Mantenimiento

Conservación de la Infraestructura y Bienes muebles

- Cambio de tapas de pocetas vencidas en baños de: Despacho Contralor, División de Compras, baño de caballeros y damas (planta baja).
- Preparación de extensión para el área del comedor.
- Retoques de pinturas en pasillos de planta baja y 1er Piso.
- Reemplazo de lámparas fluorescentes por lámparas led en: pasillo primer piso, Dirección de Administración, Dirección de Gestión del Talento Humano, Dirección de Determinación de Responsabilidades, Dirección General, Dirección Técnica, Área de Archivo Central, Oficina de Atención al Ciudadano, Auditoria Interna, División de Compras y Dirección de Control Posterior de los Entes Descentralizados.
- Colocación de tubería eléctrica para cableado de cámaras en el pasillo de planta baja.
- Tapado de hueco en láminas de drywall para cableado de cámaras en el área de la cocina del Despacho Contralor.
- Reparación y pintura de pared en el Despacho Contralor.
- Reparación de escritorio en la Dirección de Administración.
- Colocación de habladores acrílicos en la sede de la Contraloría Municipal y estacionamiento del personal.
- Reparación de reflector ubicado en la garita de vigilancia de la Contraloría.
- Reemplazo de apagador en la Dirección de Determinación de

Responsabilidades.

- Colocación de apagador dobles para independizar el apagado de luces de Auditoria Interna y pasillo del ala sur del primer piso.
- Colocación de toma de corriente para conectar antena repetidora de wifi.

División de Transporte y Mensajería

La División de Transporte y Mensajería, durante el mes de marzo 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:
 - **Changan CS55:** Se llevó a mantenimiento, revisión y cambio de aceite y filtro correspondiente a los 30 mil Km en el concesionario.
 - **Chevrolet LUV:** Instalación de radio reproductor, juego de cornetas, adaptador, kit de cables y bases laterales.
 - **Moto Yamaha 175:** Kit de carburador, bandas de freno, tripas, kit de estoperas, eje trasero, manilla, bujía, filtro, manguera, tanque de gasolina, tapas laterales, stop y cruces.
 - **Chevrolet Luvdmax:** Instalación de radio reproductor y juego de cornetas.
- 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 marzo 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 marzo se llevaron a cabo dos (02) capacitaciones dirigidas a la Comuna “El Valle de los Algodones”, así como jornadas informativas en dichas comunidades referentes a las funciones de la Oficina de Atención al Ciudadano, cómo formular una denuncia, mecanismos de participación ciudadana, entre otros. Todo ello, con el fin de potenciar el ejercicio del control social.

.Actividad	Dirigido al Consejo Comunal:	Fecha	Cantidad de Participantes
Capacitación sobre La importancia de la Participación Ciudadana en Venezuela.	Comuna El Valle de los Algodones	18/03/2025	16
Mecanismos de Participación Ciudadana.			16

Fuente: Oficina de Atención al Ciudadano

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 este sentido, se está realizando la planificación correspondiente para la última fase del programa.

Programa Abuelas y Abuelos Contraloras y Contralores

La Contraloría del Municipio Iribarren, en aras de promover y fortalecer la participación ciudadana, especialmente en los adultos mayores como miembros de la sociedad, impulsa el programa de Contraloría Social “Abuelas y Abuelos Contraloras y Contralores”, con el objetivo de instruir a los ciudadanos y ciudadanas de la tercera edad en el principio de la democracia participativa y protagónica contemplada en la Constitución de la República Bolivariana de Venezuela. Durante el mes de marzo se realizó una visita el día 21/03/2025, a la casa hogar “Los Abuelos Peregrinos” para realizar acompañamiento en la gestión del abuelo contralor.

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” y la atención a los diferentes Consejos Comunales a través de acciones dirigidas a “La Importancia del Fomento de la Participación Ciudadana y el Control Social”, asimismo, en las escuelas y comunidades visitadas se realizó la entrega de trípticos con el fin de informar cada una de las actividades realizadas por la Oficina de Atención al Ciudadano.

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 febrero se recibió una denuncia signada con el número de expediente E-OAC-001-2025, la cual fue remitida a la Contraloría General de la República.

Nº Expediente de la Denuncia	Estatus
E-OAC-001-2025	Remitido a la Contraloría General de la República

Fuente: Oficina de Atención al Ciudadano

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

Llamadas	Cantidad
Entrantes	9
Salientes	47
Total	56

Fuente: Oficina de Atención al Ciudadano

Recepción de visitantes	Nº Personas atendidas
Visitantes	297

Fuente: Oficina de Atención al Ciudadano

De igual manera, se recibieron diecinueve (19) 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	17	15
Asesoría	3	6
Total	41	

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 marzo 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.	En análisis de descargos presentados.
DCPOC-002-2025	Auditoría de cumplimiento	Dirección de Administración y Finanzas	Auditoría de cumplimiento dirigida a evaluar la legalidad y sinceridad de los procesos administrativos llevados a cabo por la Dirección de Administración y Finanzas de la Alcaldía del Municipio Iribarren, relacionados con los gastos ejecutados durante los años 2020, 2021, 2022 y 2023.	Informe definitivo remitido al Despacho Contralor en fecha 26/03/2025, según oficio N° O-DCPOC-012-2025.
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, 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,	Por revisión de informe preliminar por la DCPOC.

Expediente	Tipo de Actuación Fiscal	Organismo/ Unidad Auditada	Descripción	Estatus
			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.	En ejecución.

Fuente: Dirección de Control Posterior de los Órganos Centrales

2. Autos de archivo aprobados.

Nº	Expediente	Actuación Fiscal	Estatus
1	CMI-DCP-OC/010-2019	Auditoría de cumplimiento para evaluar las operaciones administrativas y técnicas relacionadas con el registro, control, uso, conservación y mantenimiento de los bienes muebles en la Unidad de Auditoría Interna de la Alcaldía del Municipio Iribarren, correspondiente al ejercicio económico financiero 2018.	<ul style="list-style-type: none"> • Valoración preliminar de fecha 18/03/2025 recomendación de archivo y cierre. • Auto de archivo de fecha 19/03/2025.

Fuente: Dirección de Control Posterior de los Órganos Centrales

3. Procedimientos de Investigación.

Nº	Procedimiento	Descripción	Estatus
1	OC-DPI-001-2025	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.	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Procedimiento de investigación concluido. ▪ Informe de resultados de fecha 10/03/2025, remitido al Despacho Contralor según oficio N° O-DCPOC-009-25, de fecha 10/03/2025.

Fuente: Dirección de Control Posterior de los Órganos Centrales

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

Durante este mes no se recibió por parte de la Sindicatura Municipal de Iribarren expedientes administrativos relacionados con la tramitación de rescate en enfiteusis y/o desafectación de terrenos municipales para su debida revisión y valoración.

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

N° Exp.	Tipo de Actuación Fiscal	Ente Auditado	Descripción	Estatus
DCPED-013-2024	Auditoría cumplimiento	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 durante el ejercicio económico financiero 2023 y primer semestre de 2024.	Informe definitivo de fecha 28/03/2025
DCPED-016-2024	Auditoría cumplimiento	Mercado Mayorista de Alimentos de Barquisimeto C.A (MERCABAR C.A)	Auditoría de cumplimiento dirigida a evaluar los aspectos administrativos, legales y técnicos, relacionados con el arrendamiento de locales comerciales destinados a la venta de productos en el Mercado Mayorista de Alimentos de Barquisimeto, C.A. (MERCABAR C.A), durante los ejercicios económicos financieros 2021, 2022 y 2023.	Revisión de informe preliminar
DCPED-018-2024	Auditoría cumplimiento	Empresa Municipal de Infraestructura y Conservación del Ambiente (EMICA S.A)	Auditoría de cumplimiento, dirigida a evaluar los aspectos administrativos, legales, presupuestarios, financieros y técnicos relacionados con los procesos de contratación, pagos, seguimiento y destino de la adquisición de transformadores eléctricos durante los ejercicios económicos financieros 2022, 2023 y 1er semestre 2024.	Informe definitivo de fecha 31/03/2025
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.	Revisión de informe preliminar
DCPED-001-2025	Auditoría seguimiento	Corporación Turística de Barquisimeto (CORTUBAR)	Seguimiento al plan de acciones correctivas para evaluar el estado de implementación de las acciones emprendidas de acuerdo a las recomendaciones formuladas en informe definitivo N° DCPED-001-2024, de fecha 24/05/2024 correspondiente 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".	Informe único de fecha 26/03/2025

Fuente: Dirección de Control Posterior de los Entes Descentralizados

2. División de Potestad Investigativa

N° Exp.	N° Control	Descripción	Estatus
DCPED-002-2024	ED-DPI-001-2025	Auditoria para evaluar los aspectos organizacionales, administrativos, legales, presupuestarios, financieros y técnicos relacionados con los procesos medulares y de apoyo por el Instituto Municipal de Deporte y Recreación de Iribarren (IMDERI), los ejercicios económicos financieros 2020, 2021 y 2022.	Informe de resultado de fecha 31/03/2025
DCPED-006-2024	ED-DPI-002-2025	Auditoria de cumplimiento, dirigidos 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 2022, practicados a la Empresa Socialista Juntos Reciclamos C.A. (JUNRECA).	En proceso de notificación y recepción 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 marzo, en los siguientes términos:

En principio indicamos 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 Órganos Centrales de la Contraloría Municipal de Iribarren. Ahora bien, actualmente cursan en esta Dirección ocho (8) expedientes administrativos de los cuales: uno (1) se encuentra culminado en tramites de cierre administrativo (Exp. N° DDR-PDR-DR-FR-03-2024); uno (1) se encuentran transcurriendo el lapso para celebrar el Acto Oral y Público (Exp. N° DDR-PDR-DR-FR-04-2024); uno (1) fase de notificación del auto de inicio (Exp. N° DDR-PDR-DR-FR-01-2025) y cinco (5) 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 *utes supra mencionados*, señalando el avance y estatus actual:

Expedientes en Proceso al 31/03/2025			
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	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	1. Expediente asignado a la Abg. Carla Angulo en fecha 31/10/2024. 2. Auto de Valoración: 18/11/2024.

Expedientes en Proceso al 31/03/2025			
Ítem N°	N° Expediente (credencial) (órgano u ente)	Actuación	Observaciones / Estatus
	(Recursos Humanos y Dirección de Informática)	control de bienes muebles (laptops) adquiridos por la Alcaldía del Municipio Iribarren durante el ejercicio económico financiero 2017.	3. Auto de Inicio: 21/11/2024. 4. Actualmente se encuentra transcurriendo el lapso para celebrar el acto oral y público.
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.

Fuente: Dirección de Determinación de Responsabilidades

Expedientes Culminados al 31/03/2025			
Ítem N°	N° Expediente (credencial) (órgano u ente)	Actuación	Observaciones / Estatus
1	DDR-PDR-DR-FR-03-2024 (DCPED-005-2023) Fundación Municipal de Economía Social (FUMDES)	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 2018 y 2019.	1. Expediente asignado a la Abg. Jessika Aljorna en fecha 9/8/2024. 2. Decisión de fecha 10/03/2025, Absolución.

Fuente: Dirección de Determinación de Responsabilidades

Expedientes por Valorar al 31/03/2025			
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 Desarrollo Social (IMDES)	Auditoría para evaluar los aspectos organizacionales, administrativos, legales, presupuestarios, financieros y técnicos relacionados con los procesos medulares y de apoyo durante los ejercicios económicos financieros 2019 y 2020.	Por asignar

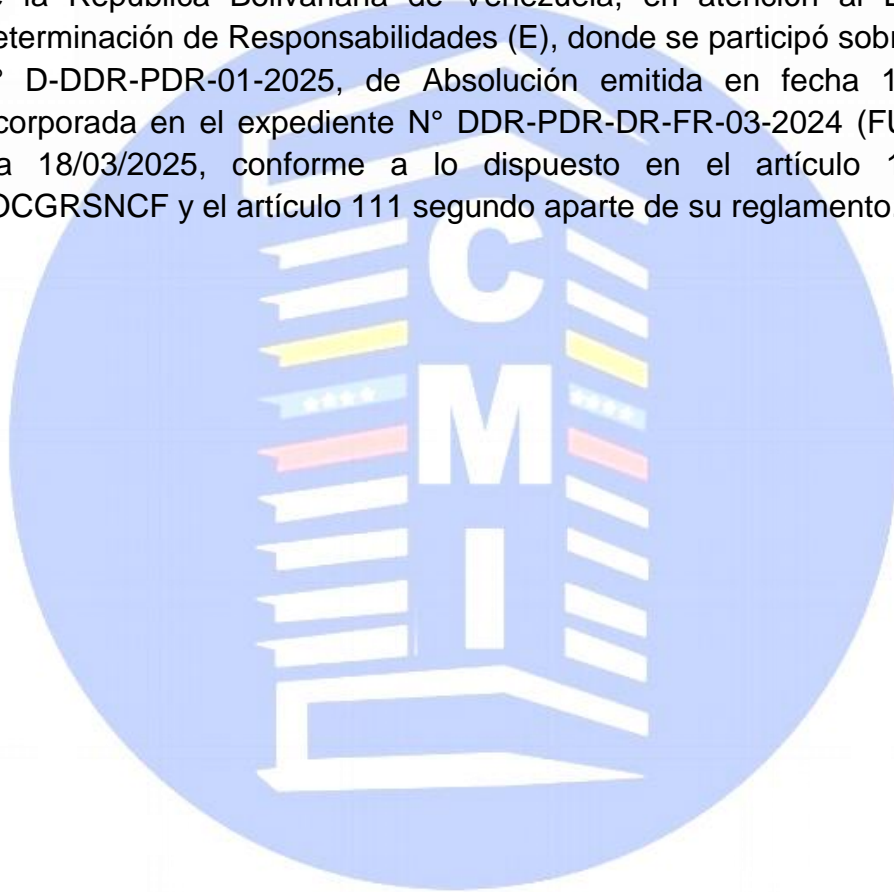
Expedientes por Valorar al 31/03/2025			
Ítem N°	N° Expediente (credencial) (órgano u ente)	Actuación	Estatus
3	DCP-ED-DPI-003-2024 (DCPED-014-2023) Autoridad Metropolitana de Transporte Público, Tránsito y Circulación de Barquisimeto-Cabudare (AMTT)	Auditoría de cumplimiento, dirigida a evaluar los 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

Fuente: Dirección de Determinación de Responsabilidades

Otras Actividades:

- En fecha 18/03/2025, a través de oficio N° O-DDR-018-25, se remitió al Despacho Contralor Oficio N° O-DC-159-25, dirigido a la Gerente General (E) del SEMAT, a fin de informar sobre las sanciones pecunarias impuestas por esta Contraloría Municipal y se efectúen los cobros a los Declarados Responsables del Procedimiento Administrativo contenido en el expediente N° DDR-PDR-DR-02-2024 (IMMI), cumplimiento lo dispuesto en el artículo 88 de la Ordenanza de la Contraloría Municipal de Iribarren (2023), concatenado con el artículo 87 de la Ley Orgánica de la Contraloría General de la República y del Sistema Nacional de Control Fiscal (2010), y en uso de las atribuciones establecidas en el artículo 130, numeral 12 del Reglamento Interno de este órgano de Contralor.
- Se emitió finiquito N° F-01-2025, a través de oficio N° O-DDR-019-25, de fecha 26/03/2025, a la ciudadana Reica Pérez, cédula de identidad N° V-14.826.004, visto el pago total de la multa impuesta por esta Contraloría, según planilla de liquidación emitida por el SEMAT. Dicho finiquito se encuentra a la espera de ser retirado por su destinatario.

- En fecha 31/03/2025, a través de oficio N° O-DDR-021-25, se remitió al Despacho Contralor Oficio N° O-DC-196-25, dirigido al Contralor General de la República Bolivariana de Venezuela, en atención al Director de Determinación de Responsabilidades (E), donde se participó sobre Desición N° D-DDR-PDR-01-2025, de Absolución emitida en fecha 10/03/2025, incorporada en el expediente N° DDR-PDR-DR-FR-03-2024 (FUMDES) el día 18/03/2025, conforme a lo dispuesto en el artículo 103 de la LOGRSNCF y el artículo 111 segundo aparte de su reglamento.



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 marzo 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