



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 MAYO 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	9
• Dirección Técnica	10
• Dirección de Gestión del Talento Humano	13
• Dirección de Administración	14
• 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	27
• Dirección de Determinación de Responsabilidades	29
CONSIDERACIONES FINALES	33

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 mayo 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 mayo 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 mayo de 2025.

Actividades realizadas por el Despacho Contralor	
Actividad	Cantidad
Cantidad de personas atendidas	107
Resoluciones externas aprobadas	2
Resoluciones internas aprobadas	4
Audiencias	12
Reuniones con Organismos o Entes de la Alcaldía de Iribarren	2
Reuniones con el personal de la Contraloría de Iribarren (internas)	4
Organización, planificación y atención de los actos de tipo oficial, cultural, deportivo, religioso y social, así como la asistencia del Contralor en actividades interinstitucionales. (Además de las actividades propias de la Contraloría se incorporan las realizadas con la CGR).	25
Actividades realizadas por la División de la Secretaría del Despacho	
Actividad	Cantidad
Personas atendidas	231
Correspondencia interna enviada	216
Correspondencia externa enviada	48
Correspondencia recibida	148

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 mayo 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 mayo realizó las siguientes actividades:

- Revisión y aprobación de un informe preliminar y un informe definitivo, correspondiente a las actuaciones siguientes:

N° Expediente	Órgano / Ente	Alcance	Fase
DCPED-019-2024	Instituto Municipal para el Desarrollo Social (IMDES)	Auditoría de cumplimiento 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.	Informe Preliminar
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 Definitivo

Fuente: Dirección General

- Aprobación de 3 valoraciones preliminar con su correspondiente Auto de Archivo:

N° Expediente	Órgano / Ente	Alcance	Auto
DCPOC-005-2023	Sindicatura Municipal de 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 muebles de la Sindicatura Municipal de Iribarren, correspondiente al ejercicio fiscal 2018.	Archivo

N° Expediente	Órgano / Ente	Alcance	Auto
CMI-DCP-ED-006-2019	Empresa de Alimentos Abastecer C.A (Abastecer)	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.	Archivo
CMI-DCP-OC/007-2019	Dirección de Catastro	Auditoría de cumplimiento para evaluar las operaciones administrativas y técnicas relacionadas con el registro, control, uso, conservación y mantenimiento de bienes muebles en la Dirección de Catastro de la Alcaldía del municipio Iribarren, correspondiente al ejercicio económico financiero 2018.	Archivo

Fuente: Dirección General

- Se revisaron 12 opiniones referentes a la desafectación de terrenos ejidos y rescate de enfiteusis.

3.-UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA

La Unidad de Auditoría Interna durante el mes de mayo del año 2025, llevó a cabo las siguientes actuaciones fiscales:

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 Culminada y notificada según oficio N° O-UAI-005-25, de fecha 14-05-2025.
Selectiva	Dirección de Administración	“Auditoría a los Procesos de Contrataciones Públicas efectuados durante el Ejercicio Económico Financiero 2024”.	Actuación Fiscal Iniciada según Credencial N° UAI-C-004-2025 de 16-05-2025.

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 elaborarán 2 resoluciones 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-036-2025	05-05-2025	Se establece el esquema de trabajo 1x1, que consiste en un día laborable por un día no laborable, en atención a las medidas decretadas por el Ejecutivo Nacional. Se ajusta el horario laboral desde las 8:00 am hasta las 12:30 pm. Los lapsos, plazos y términos de los procedimientos administrativos llevados en esta Contraloría que se vean afectados por las nuevas medidas de contingencia, deberán computarse sobre los días laborables hábiles establecidos, sin que esto signifique mora o retardo en las actuaciones del Órgano Contralor, ni causa imputable a los involucrados.	Publicada en Gaceta Municipal Ordinaria N° 577 de fecha 05-05-2025
CMI-037-2025	27-05-2025	Dejar sin efecto la Resolución N° CMI-035-2025, de fecha 21 de abril de 2025.	Publicada en Gaceta Municipal Extraordinaria N° 5.105 de fecha 30-05-2025

Fuente: Consultoría Jurídica

2. Contratos y Convenios: Se elaborarán 3 contratos, en atención a las necesidades del Órgano Contralor, los cuales se especifican a continuación:

A) Solicitados por la División de Compras:

Número de Contrato	Descripción	Contratista y/o Beneficiario
CMI-CJ-AB-009-2025	Contrato único con ocasión de "Adquisición de Mobiliario y Equipos de Alojamiento para la Contraloría Municipal de Iribarren".	Inversiones Mi Rancho 2018, C.A. RIF: J-41148823-2
CMI-CJ-EO-002-2025	Contrato de ejecución de obra con ocasión de "Reparación de filtraciones en el Área de Despacho y cerramientos de vidrio en las escaleras de la Contraloría Municipal de Iribarren".	Construcciones Arcco Proyectos y Mantenimiento C.A. (RIF) J-50463792-0
CMI-CJ-CM-PS-006-2025	Contrato Marco con ocasión del servicio de "Mantenimiento de CCTV de este órgano de control fiscal".	Grupo INTEC Soluciones C.A. Rif:J-40023026-8

Fuente: Consultoría Jurídica

B) Actos Motivados: Se realizó apoyo al Despacho Contralor, en la elaboración de los Actos Motivados que se detallan a continuación:

Número	Asunto
020-2025	Acto Motivado con ocasión de "Adquisición de Mobiliario y Equipos de Alojamiento para la Contraloría Municipal de Iribarren"
021-2025	Acto Motivado con ocasión de "Reparación de filtraciones en el Área de Despacho y cerramientos de vidrio en las escaleras de la Contraloría Municipal de Iribarren"
022-2025	Acto Motivado con ocasión de "Mantenimiento del CCV de este Órgano Control"

Número	Asunto
	Fiscal"
023-2025	Acto Motivado con ocasión de "Adquisición de Banderas y Banderines para la Contraloría Municipal de Iribarren"

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.	65	34 diseños y 31 videos.
Apoyo fotográfico de los actos protocolares, eventos y actividades dentro y fuera de la Contraloría Municipal de Iribarren.	3	Fotos para video día del trabajador y día de las madres, continuación 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:

- 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 abril de 2025. El referido informe, fue remitido al Despacho del Contralor mediante oficio N° O-DT-011-25, de fecha 16/05/2025.
- Implementación de servidor web en la plataforma de virtualización de código abierto Proxmox, el cual actualmente cuenta con una máquina virtual que aloja localmente la página web de este órgano de control fiscal y el proyecto de sistema de archivo.

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	8
Soporte Técnico al Servidor de la red Institucional	2
Mantenimientos Preventivos	5
Mantenimientos Correctivo	1
Informe Técnico	1
Respaldos Realizados	11

Fuente: Dirección Técnica

Soporte Técnico a Usuarios				
N°	Fecha	Unidad	Usuario Solicitante	Descripción
1	07/05/2025	División de Contabilidad y Presupuesto.	Yorgelis Mujica	Soporte y asesoría en Sistema Integrado Administrativo (S.I.A.), módulo de contabilidad y pago.
2	07/05//2025	Dirección de Determinación de Responsabilidades.	Abg. Anny Hussein	Configuración de impresora Epson L3110.
3	07/05//2025	División de la Secretaría del Despacho.	Yasmina Antequera	Sustitución de pila de litio CR2032 al CPU signado con el BM-1940.
4	09/05/2025	Área de Conbabilidad.	Hilda Cordero	Recarga de tinta color negro en la impresora Epson.
5	09/05/2025	División de Bienes.	Andrea Rodríguez	Recarga de tinta color negro en la impresora Epson.
6	23/05/2025	Unidad de Auditoria Interna.	Lcda. Elianny Gómez	Recarga de tinta color negro en la impresora Epson L3210.
7	23/05/2025	Dirección de Control Posterior de los Entes Descentralizados	Lcda. Edilma Matheus	Recarga de todos los colores a la impresora Epson L3110.
8	26/05/2025	División de Compras.	Lcda. Lilisbeth Carrillo	Recarga de todos los cartuchos de colores a la impresora Epson L3210.

FUENTE: Área de Computación

Soporte Técnico al Servidor de la Red Institucional				
N°	Fecha	Unidad Solicitante	Usuario Solicitante	Descripción
1	02/05/2025	División de Potestad Investigativa de los Órganos Centrales.	Abg. Mirla Catire	Acceso a la carpeta compartida de PosteriorJefe
2	02/05/2025	División de Potestad Investigativa de los Entes Descentralizados.	Abg. Mayelis Colmenarez	Acceso a la carpeta compartida de PosteriorJefe

FUENTE: Área de Computación

Mantenimientos Preventivos				
N° Informe	Fecha	Unidad	BM / (CI)	Cantidad de Equipo
DTI-021-2025	15/05/2025	Dirección de Determinación de Responsabilidades.	BM-2541 (CPU)	01
DTI-022-2025	21/05/2025	Oficina de Atención al Ciudadano.	BM-2450 (CPU)	01
DTI-023-2025	22/05/2025	Dirección de Control Posterior de los Órganos Centrales.	BM-2522 (CPU)	01
DTI-024-2025	23/05/2025		BM-2089 (CPU)	01
DTI-025-2025	26/05/2025		BM-2620 (CPU)	01

FUENTE: Área de Computación

Mantenimiento Correctivo				
N° Informe	Fecha	Unidad	BM / (CI)	Observación
DT-IT-2025-005	21/05/2025	Dirección de Control Posterior de los Órganos Centrales	BM-2020 (UPS)	Reparación del botón de encendido.

FUENTE: Área de Computación

Informe Técnico				
N° Informe	Fecha	Unidad	BM / (CI)	Observación
DT-IT-005-2025	26/05/2025	Dirección Técnica	BM-2291 (Modem Router)	Luego de la revisión se determinó que el equipo presenta filtros electrónicos abultados (dañados), motivo por el cual no funciona correctamente.

FUENTE: Área de Computación

Relación de Respaldos		
Servidor	Realizado	Observaciones
Dominio_30/05/2025	Si	01
BD_Sistema_SIA_02/05/2025	SI	01
BD_Sistema_SIA_09/05/2025	Si	01
BD_Sistema_SIA_16/05/2025	Si	01
BD_Sistema_SIA_23/05/2025	Si	01
BD_Sistema_SIA_30/05/2025	Si	01
BD_Sistema_SICOR_02/05/2025	Si	01

Relación de Respaldos		
Servidor	Realizado	Observaciones
BD_Sistema_SICOR_09/05/2025	Si	01
BD_Sistema_SICOR_16/05/2025	Si	01
BD_Sistema_SICOR_23/05/2025	Si	01
BD_Sistema_SICOR_30/05/2025	Si	01
Total Respaldos Realizados		11
<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 mayo del año 2025, se realizó la transferencia al Archivo Central de 33 expedientes y/o documentos. En este sentido, se llevó a cabo una serie de actividades relacionadas con la revisión, verificación, clasificación, registro, ubicación, archivo y resguardo de la documentación recibida. Además, se realizaron 9 encuadernaciones, 1 consulta de información, 27 digitalizaciones de expedientes y 3 escaneos 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 mayo de 2025, las cuales se resumen a continuación:

Actividades Realizadas

Unidad Administrativa	Actividad
Dirección de Administración	<ul style="list-style-type: none"> Se emitieron 13 solicitudes de pago directo por concepto de Ayudas médicas. Se emitieron 5 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 6 solicitudes de pago directo por concepto de mensualidad de gastos de guardería. Se emitió una solicitud de pago directo por concepto de ayuda por capacitación. Se emitieron 2 solicitudes de pago directo por concepto de ayuda defunción. Se emitieron 4 solicitudes de pago directo por concepto de viáticos. <p>Se envió relación de aportes y retenciones del Instituto Venezolano de los Seguros Sociales del mes de abril, correspondiente al personal: Alto Funcionario, Alto Nivel y Dirección, Administrativo, Vigilantes, Obreros, Personal Contratado (Administrativo).</p>

Unidad Administrativa	Actividad
Dirección de Administración	<ul style="list-style-type: none"> Se envió relación de aportes y retenciones del Fondo de Ahorro de Vivienda (FAOV) del mes de abril, según Planilla N° 59835791-4-K, correspondiente al personal: Alto Funcionario, Alto Nivel y Dirección, Administrativo, Vigilantes, Obreros, Personal Contratado (Administrativo).

Fuente: Dirección de Gestión del Talento Humano

RESOLUCIONES

N° Resolución	Fecha	Por Concepto
CMI-DGTH-008-2025	09-05-2025	Bono único sin incidencia salarial "Día de las Madres" al personal: Alto Nivel y Dirección, Administrativo, Administrativo Contratado.
CMI-DGTH-009-2025	09-05-2025	Bono único de complemento de alimentación al personal activo: Alto Funcionario, Alto Nivel y Dirección, Administrativo, Obreros y Contratados – mes de mayo
CMI-DGTH-010-2025	23-05-2025	Bono único sin incidencia salarial Dotación de Uniforme para el personal médico y de asistencia de esta Contraloría

Fuente: Dirección de Gestión del Talento Humano

CONTROL DE CITAS DEL MES MAYO

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
Mayo	29	25	20	74

Fuente: Dirección de Gestión del Talento Humano

División de Nómina

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

Concepto	Cantidad
• Nóminas primera y segunda quincena "Sueldos y Salarios"	05
• Nómina de sueldo personal Jubilado Especial Alto Nivel y Dirección y Administrativo	01
• Nómina de sueldo personal Obrero Fijos y Obreros - Contratados	08
• Nómina de bono vacacional	03
• Nómina de complemento bono vacacional	03
• Nómina bono nocturno personal Obrero Fijo y Obrero - Contratado	02
• Nómina bono días feriados personal Obrero Fijo y Obrero Contratado	02
• Nómina de compensación por evaluación personal Alto Funcionario y Alto Nivel y Dirección (Diferencia), complemento por Evaluación personal Administrativo (Encargados)	04
• Nómina bono de alimentación personal	07
• Nómina bono de guerra económica	07
• Nómina bono único complemento de alimentación	07
• Nómina por concepto: Dotación de Uniforme	02
• Nómina bono único sin incidencia salarial	04
• Nómina bono único sin incidencia salarial "Día de las Madres", sistema patria	04

Concepto	Cantidad
• Nómina bono único sin incidencia salarial “Día de las Madres”	04
Total nóminas mayo 2025	63

Fuente: Dirección de Gestión del Talento Humano

OTRAS ACTIVIDADES:

- Se realizó la entrega de un combo alimenticio para los trabajadores de esta Contraloría Municipal de Iribarren, correspondiente al mes de Mayo del 2025.
- El día 27/05/2025, se llevó a cabo el webinar sobre “Contrataciones en el Sector Público”, dictado por el Instituto de Altos Estudios del Poder Popular Electoral Tibisay Lucena, en el cual participaron 5 funcionarias de este órgano de control fiscal.

8.- DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN

Durante el mes de mayo 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 hasta el 31/05/2025, 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	12.930.040,61	12.857.823,44	12.857.823,44	0,00
402	Materiales, Suministros Y	5.000.000,00	200.000,00	5.200.000,00	3.510.014,80	3.510.014,80	3.510.014,80	0,00

Código	Denominación	Asignación	Modificaciones	Asignación Actualizada	Comprometido	Causado	Pagado	Deuda
	Mercancías							
403	Servicios No Personales	6.860.036,00	956.689,96	7.816.725,96	3.523.651,18	3.468.800,13	3.468.800,13	0,00
404	Activos Reales	6.610.000,00	0,00	6.610.000,00	2.736.673,98	2.547.534,19	2.547.534,19	0,00
407	Transferencias y Donaciones	281.400,00	0,00	281.400,00	3.900,00	3.900,00	3.900,00	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	22.711.381,60	22.395.173,59	22.395.173,59	0,00

Fuente: Dirección de Administración

De la misma manera se informa que durante el mes de mayo, se realizaron 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° 005 correspondiente a gastos de funcionamiento e inversión, durante el período comprendido desde 01/05/2025 hasta el 31/05/2025, los mismos se detallan a continuación:

Sub-Part. Sub. Esp.	Tipo de Gasto	Denominación	Incremento	Disminución
01-03-00-00-00-401-04-08-00	Func.	Bono compensatorio de alimentación al personal empleado.	558.048,75	
01-03-00-00-00-401-04-18-00	Func.	Bono compensatorio de alimentación al personal obrero.	94.535,00	
01-03-00-00-00-401-04-26-00	Func.	Bono compensatorio de alimentación al personal contratado.	50.586,84	
01-03-00-00-00-401-04-28-00	Func.	Complemento al personal contratado por días feriados.	16,10	
01-03-00-00-00-401-04-46-00	Func.	Bono compensatorio de alimentación a altos funcionarios y altas funcionarias del poder público y de elección popular.	18.250,00	
01-03-00-00-00-401-04-51-00	Func.	Bono compensatorio de alimentación al personal de alto nivel y de dirección.	492.366,75	
01-03-00-00-00-401-04-54-00	Func.	Complemento al personal contratado por trabajo o jornada nocturna.	69,77	
01-03-00-00-00-401-07-66-00	Func.	Ayudas por defunción al personal de alto nivel y de dirección.	130,00	
01-03-00-00-00-401-07-83-00	Func.	Dotación de uniformes al personal contratado.	2.850,60	
01-03-00-00-00-401-07-94-00	Func.	Otras subvenciones a altos funcionarios y altas funcionarias del poder público y de elección	3.090,00	

Sub-Part. Sub. Esp.	Tipo de Gasto	Denominación	Incremento	Disminución
		popular.		
01-03-00-00-00-401-07-95-00	Func.	Otras subvenciones al personal de alto nivel y de dirección.	81.970,00	
01-03-00-00-00-401-07-97-00	Func.	Otras subvenciones al personal obrero.	146.640,00	
01-03-00-00-00-401-07-99-00	Func.	Otras subvenciones al personal contratado.	67.680,00	
01-03-00-00-00-402-03-01-00	Func.	Textiles.	52.304,40	
01-03-00-00-00-402-05-01-00	Func.	Pulpa de madera, papel y cartón.	7.527,56	
01-03-00-00-00-402-08-03-00	Func.	Herramientas menores, cuchillería y artículos generales de ferretería.	1.324,07	
01-03-00-00-00-402-10-11-00	Func.	Materiales eléctricos.	82.769,84	
01-03-00-00-00-403-05-05-00	Func.	Servicio de administración, vigilancia y mantenimiento del servicio de comunicaciones.	7.800,00	
01-03-00-00-00-404-07-02-00	Inv.	Equipos de enseñanza, deporte y recreación.	40.000,00	
01-03-00-00-00-404-09-99-00	Inv.	Otras máquinas, muebles y demás equipos de oficina y alojamiento.	71.686,60	
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.		16,10
01-03-00-00-00-401-04-51-00	Func.	Bono compensatorio de alimentación al personal de alto nivel y de dirección.		164.670,00
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.		18.250,00
01-03-00-00-00-401-04-95-00	Func.	Otros complementos al personal de alto nivel y de dirección.		492.366,75
01-03-00-00-00-401-04-96-00	Func.	Otros complementos al personal empleado.		393.378,75
01-03-00-00-00-401-04-97-00	Func.	Otros complementos al personal obrero.		94.535,00
01-03-00-00-00-401-04-98-00	Func.	Otros complementos al personal contratado.		50.586,84
01-03-00-00-00-401-07-05-00	Func.	Ayudas por defunción al personal empleado.		130,00
01-03-00-00-00-401-07-10-00	Func.	Dotación de uniformes al personal empleado.		2.850,60
01-03-00-00-00-401-07-96-00	Func.	Otras subvenciones al personal empleado.		299.380,00

Sub-Part. Sub. Esp.	Tipo de Gasto	Denominación	Incremento	Disminución
01-03-00-00-00-402-03-02-00	Func.	Prendas de vestir.		40.000,00
01-03-00-00-00-402-05-03-00	Func.	Productos de papel y cartón para oficina.		7.527,56
01-03-00-00-00-402-99-01-00	Func.	Otros materiales y suministros.		96.398,31
01-03-00-00-00-403-07-02-00	Func.	Imprenta y reproducción.		7.800,00
01-03-00-00-00-404-03-06-00	Inv.	Maquinaria y equipos de energía.		111.686,60
TOTALES			1.779.646,28	1.779.646,28

FUENTE: Dirección de Administración

PARTIDA 4.01- GASTOS DE PERSONAL:

Durante el mes de mayo, se causaron en las partidas de gastos de personal un monto total de **TRES MILLONES TRESCIENTOS VEINTISEIS MIL DOS BOLÍVARES CON 50/100 CENTIMOS (Bs. 3.326.002,50)**; 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 mayo, la partida refleja un monto causado de **QUINIENTOS NOVENTA Y CINCO MIL CIENTO ONCE BOLÍVARES CON 89/100 CÉNTIMOS (Bs. 595.111,89)**, 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 mayo, 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 del 01/05/2025 al 31/05/2025, los cuales causan un monto de **NOVECIENTOS DIECINUEVE MIL CIENTO NOVENTA Y CINCO BOLÍVARES CON 56/100 CÉNTIMOS (Bs. 919.195,56)**.

PARTIDA 4.04 - ACTIVOS REALES:

Durante el período comprendido entre el 01/05/2025 y el 31/05/2025, se causó la cantidad de **OCHOCIENTOS OCHENTA Y CUATRO MIL SETECIENTOS VEINTITRÉS BOLÍVARES CON 66/100 CÉNTIMOS (Bs.**

884.723,66), 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 mayo, 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 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 mayo 2025.
- Elaboración de certificaciones de disponibilidades presupuestarias solicitadas por la División de Compras.
- Elaboración de resolución interna N° 005-2025, generada por los traspasos realizados durante el mes de mayo 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 31/05/2025.
- Cierre mensual Presupuestario y Financiero al 31/05/2025.

Es importante destacar, que durante el período del presente informe la Dirección de Administración ha elaborado 163 órdenes de pago.

Bancos

Solicitud de movimientos Bancarios a través de la conexión On-line, correspondientes al período del 01/05/2025 al 31/05/2025.

Nombre de la Entidad Bancaria	Cuenta N°
Banco Provincial	01080906110100008748
Banco Provincial	01080906120100020977
Banco de Venezuela	01020552200000043274

Nombre de la Entidad Bancaria	Cuenta N°
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	1.320.402,00	02/05/2025
2	0102-0552-20-0000043274	500.000,00	09/05/2025

FUENTE: Dirección de Administración

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

Nombre de la Entidad Bancaria	Cuenta N°	Bs.
Banco de Venezuela	0102-0552-20-0000043274	18.119,96
Banco de Venezuela	0102-0422-42-0000298456	1.377,15
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 mayo 2025.
- Realización las conciliaciones bancarias correspondientes al mes de mayo 2025.

División de Compras

- Se ejecutaron los pliegos de contrataciones correspondiente al mes de mayo de las siguientes modalidades: Contratación Directa.
- Durante el periodo del presente informe se realizaron 21 órdenes de compras y 11 órdenes de Servicios.

División de Bienes

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

Iribarren específicamente al Departamento de Bienes del mes de mayo.

- Elaboración de asiento de ajuste contable de capitalización del (IVA), correspondiente al mes de mayo del presente año.
- Incorporación de veinte (20) sillas con BM: BM-2739, BM-2740, BM-2741, BM-2742, BM-2743, BM-2744, BM-2745, BM-2746, BM-2747, BM-2748, BM-2749, BM-2750, BM-2751, BM-2752, BM-2753, BM-2754, BM-2755, BM-2756, BM-2757, BM-2758. Según factura 000474 de fecha 22/05/2025.
- Incorporación de persiana con BM-2759 y BM-2760. Según factura 000474 de fecha 22/05/2025.
- Incorporación de telefono celular con BM-2738. Según factura 000136 de fecha 05/05/2025.
- Incorporación de Pizarra con BM-2761. Según factura 000478 de fecha 30/05/2025.
- Desincorporación de Router BM-2291, según Informe técnico N° DT-IT-2025-005, de fecha 26/05/2025 el cual presente DETERIORO.

9.- DIRECCIÓN DE SERVICIOS GENERALES

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

División de Servicios y Mantenimiento

Conservación de la Infraestructura y Bienes muebles

- Reparación de escritorio en la Dirección de Gestión del Talento Humano.
- Mantenimiento del riel de la puerta corrediza del área del comedor.
- Reemplazo de cerradura de pomo dañada en la puerta de la cocina del Despacho Contralor.
- Impermeabilización del borde entre paredes y pisos del área de compresores del 1er. piso (con manto-flex).
- Mantenimiento y podado de ramas para el buen funcionamiento del cerco eléctrico.
- Ajuste de posición de lámpara solar en el estacionamiento de empleados.
- Pintado de láminas de cielo raso en el 1er. piso y planta baja.
- Pintado de pared de la Dirección de Control Posterior de los Órganos Centrales y retoques de pintura en los baños de empleados y área del salón de conferencias del Despacho Contralor.
- Revestimiento con armaflex fr las tuberías de cobre del aire acondicionado en la Dirección Técnica.

- Reparación de lámparas led ubicadas en las áreas de recepción, Dirección de Control Posterior de los Órganos Centrales y Potestad Investigativa de los Entes Descentralizados.
- Reubicación de mueble en el Despacho Contralor por reparaciones de filtración.
- Cambio de llave pulsadora del urinario en el baño de caballeros de planta baja.
- Reparación de palanca del bajante de la poceta en el baño de Dirección General (colocación de cadena).

División de Transporte y Mensajería

- Se canalizó con la empresa contratista la reparación y mantenimiento de los siguientes vehículos:
 - **Moto DT 175:** Instalación de baterías y switchera.
 - **KIA Pregio:** Mantenimiento de bomba de inyección, bujías incandescentes, polea loca, tensor alternador, tornillos, arandelas, tuercas, filtro de gasoil y aceite.
 - **Changan CS55:** Mantenimiento preventivo 35 mil kilometros.
 - **Chevrolet Tahoe:** Colocación de tablero y emblema decorativo.
- 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 mayo de 2025.

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 11 taller/conversatorios sobre el Acoso Escolar, como se detalla a continuación:

Taller	Escuela	Estudiantes Atendidos	Docentes Atendidos	Total
Acoso Escolar	U.E.E Carmen Fernández de Leoni	156	8	164
	U.E.E Coronel Juan Manuel Aldao	145	7	152
	U.E.E Don Simón Rodríguez	123	6	129
	U.E.E Francisco José rumbos Delgado	45	3	48
	U.E.E Coronel Genaro Vásquez	122	7	129
	U.E.E EL Valle	51	4	55
	U.E.E Andrés Eloy Blanco	91	6	97
	U.E.E Teniente Pedro Camejo	286	12	298
	U.E.E Natalicio General Juan Guillermo Iribarren	26	2	28
	U.E.E Antonio Pinto Salinas Turno: Mañana	182	7	189
	U.E.E Antonio Pinto Salinas Turno: Tarde	125	8	133
TOTAL		1352	70	1422

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". asimismo, en las escuelas y comunidades visitadas se relizaron jornadas informativas y entrega de trípticos con el fin de dar a conocer 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. Al respecto, se informa que durante el mes de mayo no se recibieron denuncias.

N° Expediente de la Denuncia	Estatus
E-OAC-001-2025	Remitida a Dirección de Control Posterior de los Entes Descentralizados de esta Contraloría Municipal.

N° Expediente de la Denuncia	Estatus
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	8
Salientes	45
Total	53

Fuente: Oficina de Atención al Ciudadano

Recepción de visitantes	N° Personas atendidas
Visitantes	193

Fuente: Oficina de Atención al Ciudadano

De igual manera, se recibieron 8 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	13	11
Total	24	

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 mayo del presente año.

1. Actuaciones de control fiscal.

Expediente	Tipo de Actuación Fiscal	Organismo / Unidad Auditada	Descripción	Estatus
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, durante los ejercicios económicos financieros 2023 y 2024.	Informe definitivo remitido al Despacho en fecha 20/05/2025 según oficio N° O-DCPOC-017-25.

Expediente	Tipo de Actuación Fiscal	Organismo / Unidad Auditada	Descripción	Estatus
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.
DCPOC-005-2025	Auditoría de cumplimiento	Servicio Municipal de Administración Tributaria (SEMAT)	Auditoría de cumplimiento dirigida a evaluar los procesos administrativos llevados a cabo por el Servicio Municipal de Administración Tributaria (SEMAT) de la Alcaldía del Municipio Iribarren, relacionados con el registro, autorización, fiscalización y recaudación en materia de licores, durante los ejercicios económicos financieros 2022, 2023 y 2024.	En ejecución.
DCPOC-006-2025	Auditoría de cumplimiento	Dirección de Planificación y Control Urbano	Auditoría de cumplimiento dirigida a evaluar los procesos administrativos y técnicos llevados a cabo por la Dirección de Planificación y Control Urbano de la Alcaldía del Municipio Iribarren, relacionados con el otorgamiento, inspección y control de las variables urbanas; así como de recaudación de ingresos por concepto de tasas por servicios urbanísticos, durante los ejercicios económicos financieros 2022, 2023 y 2024.	En ejecución.

Fuente: Dirección de Control Posterior de los Órganos Centrales

2. Autos de archivo aprobados.

Nº	Procedimiento	Descripción	Estatus
1	CMI-DCP-OC/007-2019	Auditoría de cumplimiento para evaluar las operaciones administrativas y técnicas relacionadas con el registro, control, uso, conservación y mantenimiento de bienes muebles en la Dirección de Catastro de la Alcaldía del Municipio Iribarren, correspondiente al ejercicio económico financiero 2018.	<ul style="list-style-type: none"> • Valoración Preliminar de fecha 02/05/2025. • Auto de archivo y cierre de fecha 05/05/2025.
2	DCPOC-005-2023	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 muebles de la Sindicatura Municipal de Iribarren, correspondiente al ejercicio fiscal 2018".	<ul style="list-style-type: none"> • Valoración Preliminar de fecha 23/05/2025. • Auto de archivo y cierre de fecha 26/05/2025.

Fuente: Dirección de Control Posterior de los Órganos Centrales

3. Procedimientos de investigación.

Nº	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 análisis de alegatos.

Fuente: Dirección de Control Posterior de los Organos Centrales

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

Nº	Fecha	Número	Destinatario	Expediente	Asunto
1	23/05/2025	O-DC-230-25	Abg. Elayne Sánchez Síndica Municipal	11584	Devuelto, no reposa en el expediente, nuevo documento (mensura de terreno) donde se verifique que las medidas de terreno fueron corregidas.
2	23/05/2025	O-DC-231-25	Abg. Elayne Sánchez Síndica Municipal	11545	Devuelto, se observó en inspección realizada que las bienhechurías no están actualmente ocupadas por el solicitante.
3	23/05/2025	O-DC-232-25	Abg. Elayne Sánchez Síndica Municipal	11296	Conforme, cumple con el artículo 134 de la L.O.P.P.M.
4	23/05/2025	O-DC-233-25	Abg. Elayne Sánchez Síndica Municipal	11280	Devuelto, se evidencia que el contrato de Concesión en Uso fue suscrito en fecha 17/10/2018, por consiguiente, el término para ejercer la solicitud de adjudicación en venta de parcela de terreno municipal (compra) corresponde al 18/10/2022; mientras que a la fecha de admisión, el contrato se encontraba vencido.
5	23/05/2025	O-DC-234-25	Abg. Elayne Sánchez Síndica Municipal	10857	Devuelto, se constató mediante inspección física realizada por este órgano de Control Fiscal que el solicitante no se encuentra ocupando las bienhechurías edificadas sobre la parcela objeto de solicitud, incumpliendo la cláusula segunda del contrato de concesión en uso.
6	23/05/2025	O-DC-235-25	Abg. Elayne Sánchez Síndica Municipal	9571	Conforme, cumple con el artículo 134 de la L.O.P.P.M.
7	23/05/2025	O-DC-236-25	Abg. Elayne Sánchez Síndica Municipal	007-24	Devuelto, se constató que no reposan los siguientes documentos: 1) Acta de matrimonio; 2) Declaración Sucesoral.

N°	Fecha	Número	Destinatario	Expediente	Asunto
8	23/05/2025	O-DC-237-25	Abg. Elayne Sánchez Síndica Municipal	11581	Conforme, cumple con el artículo 134 de la L.O.P.P.M.
9	23/05/2025	O-DC-238-25	Abg. Elayne Sánchez Síndica Municipal	11423	Conforme, cumple con el artículo 134 de la L.O.P.P.M.
10	27/05/2025	O-DC-243-25	Abg. Elayne Sánchez Síndica Municipal	11642	Conforme, cumple con el artículo 134 de la L.O.P.P.M.
11	27/05/2025	O-DC-244-25	Abg. Elayne Sánchez Síndica Municipal	11481	Conforme, cumple con el artículo 134 de la L.O.P.P.M.
12	27/05/2025	O-DC-245-25	Abg. Elayne Sánchez Síndica Municipal	10043	Conforme, cumple con el artículo 134 de la L.O.P.P.M.

Fuente: Dirección de Control Posterior de los Organos Centrales

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-016-2024	Auditoría cumplimiento	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".	En espera de alegatos
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".	En espera de alegatos
DCPED-002-2025	Auditoría cumplimiento	Empresa de Transporte Iribarren, C.A	"Auditoría de cumplimiento, dirigida a evaluar los aspectos organizacionales, administrativos, legales, presupuestarios,	En ejecución

Nº Exp.	Tipo de Actuación Fiscal	Ente Auditado	Descripción	Estatus
		(Transiribarren)	financieros y técnicos relacionados con los procesos medulares y de apoyo realizados durante los ejercicios económicos financieros 2021, 2022, 2023 y 2024”.	
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	Corporacion de Turismo de Barquisimeto, C.A (CORTUBAR)	“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	Auditoria operativa	Instituto Autónomo de Promoción y Fortalecimiento o al Poder Popular del Municipio Iribarren (IAPFPPMI)	“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	Auditoria 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
DCPED-007-2025	Auditoria de obligatorio cumplimiento	Fundación del Niño Municipio Iribarren	Seguimiento al Plan de Acciones Correctivas para evaluar el estado de implementación de las acciones emprendidas de acuerdo a recomendaciones formuladas en el informe definitivo N° DCPED-003-2024 de fecha 03-06-2024 correspondiente a “Auditoría de cumplimiento, dirigida a evaluar los aspectos organizacionales, administrativos, legales, presupuestarios,	En ejecución

N° Exp.	Tipo de Actuación Fiscal	Ente Auditado	Descripción	Estatus
			financieros y técnicos relacionados con los procesos medulares y de apoyo realizados durante los ejercicios económicos financieros 2020, 2021 y 2022”.	

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.	Auto de Archivo de fecha 27-05-2025
DCPED-006-2024	ED-DPI-002-2025	“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 2019, 2020, 2021 y 2022”, practicada en la Empresa Socialista Juntos Reciclamos (JUNRECA).	En proceso de análisis de los escritos de alegatos
DCPED-016-2024	N/A	Auditoría de cumplimiento dirigido 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 y 2020, practicadas al Mercado Mayorista de Alimentos de Barquisimeto (MERCABAR C.A)	En proceso de Valoración Jurídica por el Abogado Sustanciador
DCPED-011-2022	N/A	“Auditoría de cumplimiento, dirigida a evaluar los aspectos organizacionales, administrativos, legales, presupuestarios, financieros y técnicos relacionados con los procesos medulares y de apoyo en el Consejo Municipal de Derechos del Niño Niña y Adolescentes de Iribarren (CMDNNAI) durante los ejercicios económicos financieros 2020, 2021	En Proceso de Valoración Jurídica por el Abogado Sustanciador

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 mayo, en los siguientes términos:

Para el presente mes esta Dirección no recibió expediente alguno por parte de las Divisiones de Potestad Investigativa de las Direcciones de Control Posterior de los Órganos Centrales y de los Entes Descentralizados de la Contraloría Municipal de Iribarren.

Ahora bien, actualmente cursan en esta Dirección 8 expedientes administrativos de los cuales: uno se encuentra transcurriendo el término para incorporar la decisión al expediente (Exp. N° DDR-PDR-DR-FR-04-2024); uno en fase de notificación por cartel (Exp. N° DDR-PDR-DR-FR-01-2025); 2 en valoración jurídica y 4 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 31/05/2025			
Ítem N°	N° Expediente (credencial) (órgano u ente)	Actuación	Observaciones / Estatus
1	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 20/3/2025. 3. Auto de Inicio 31/03/2025. 4. Actualmente se encuentra en fase de notificación por cartel.
2	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.	1. Expediente asignado a la Abg. Carla Angulo en fecha 19/05/2025. 2. Actualmente se encuentra en valoración y análisis.
3	ED-DPI-004-2024 (DCOED-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.	1. Expediente asignado a la Abg. Jessika Aljorna en fecha 19/05/2025. 2. Actualmente se encuentra en valoración y análisis.

Fuente: Dirección de Determinación de Responsabilidades

Expedientes culminados al 31/05/2025			
Ítem N°	N° Expediente (credencial) (órgano u ente)	Actuación	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 otorgamiento de ascenso y reclasificación del 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 Angola en fecha 31/10/2025. 2. Decisión de fecha 30/05/2025, con declaratoria de responsabilidad administrativa y formulación de reparo. 3. Actualmente se encuentra transcurriendo el término de 5 días hábiles para incorporar la decisión al expediente.

Fuente: Dirección de Determinación de Responsabilidades

Expedientes por valorar al 31/05/2025			
Ítem N°	N° Expediente (credencial) (órgano u ente)	Actuación	Estatus
1	DGP-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
2	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 30/6/2017	Por asignar
3	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
4	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:

- Se emitió Finiquito N° F-02-2025, a través de Oficio N° O-DDR-32-25, de fecha 7/5/2025, a la ciudadana Sonia Aldana, cédula de identidad N° V-10.771.338, 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.



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 mayo 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