



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 2026

**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

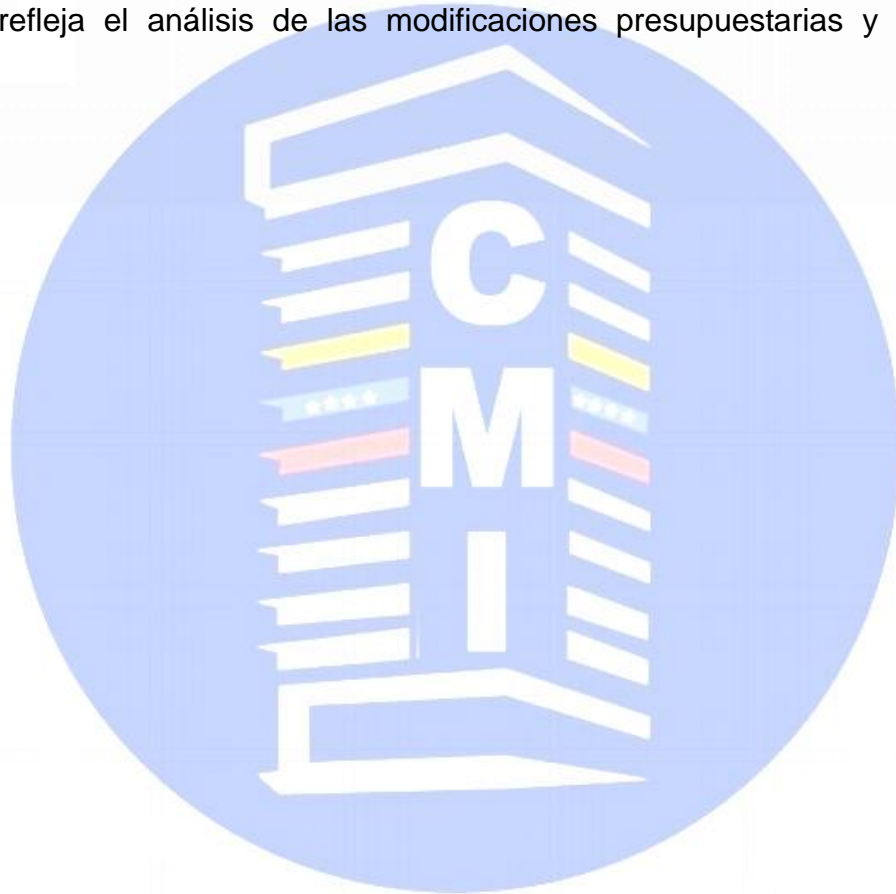
	<b>Pág.</b>
ORIGEN	3
ALCANCE	4
<i>Nivel Superior</i>	
• Despacho del Contralor Municipal	5
• Dirección General	6
• Unidad de Auditoría Interna	8
<i>Nivel de Asesoría y de Apoyo</i>	
• Consultoría Jurídica	8
• Dirección de Comunicación y Relaciones Públicas	10
• Dirección Técnica	11
• Dirección de Gestión del Talento Humano	14
• Dirección de Administración	17
• Dirección de Servicios Generales	23
<i>Nivel Sustantivo</i>	
• Oficina de Atención al Ciudadano	24
• Dirección de Control Posterior de los Órganos Centrales con una División de Potestad Investigativa	27
• Dirección de Control Posterior de los Entes Descentralizados con una División de Potestad Investigativa	29
• Dirección de Determinación de Responsabilidades	31
CONSIDERACIONES FINALES	36

## 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 2026, 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 2026, 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 22/5/2013. 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 2026.

<b>Actividades realizadas por el Despacho Contralor</b>	
<b>Actividad</b>	<b>Cantidad</b>
Cantidad de personas atendidas	71
Resoluciones externas aprobadas	4
Resoluciones internas aprobadas	2
Audiencias	14
Informes de Seguimiento aprobados	1
Reuniones con Organismos o Entes de la Alcaldía de Iribarren	4
Reuniones con el personal de la Contraloría de Iribarren (internas)	8
Organización, planificación y atención de los actos de tipo oficial, cultural, deportivo, religioso y social, así como la asistencia del Contralor en actividades interinstitucionales.	12
<b>Actividades realizadas por la División de la Secretaría del Despacho</b>	
<b>Actividad</b>	<b>Cantidad</b>
Personas atendidas	539
Correspondencia interna enviada	239
Correspondencia externa enviada	33
Correspondencia recibida	199

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 2026 esta División llevó a cabo las siguientes actividades:

- Registro y control de vigilancia, que incluye recorrido diario del personal de seguridad dentro de la sede de la Contraloría y en el estacionamiento de los funcionarios.
- Registro y control de salida y entradas de los vehículos institucionales del parque automotor.
- Registro y control de entradas y salidas de los vehículos de los funcionarios y visitantes en el área del estacionamiento.
- Registro y control de acceso de visitantes fuera del horario laboral.

## **2.- DIRECCIÓN GENERAL**

La Dirección General, en apoyo a la gestión de la Contralora 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:

- Se coordinó el inicio de 5 actuaciones fiscales de cumplimiento, específicamente en: Cuerpo de Bomberos, Oficina de Servicios Generales y Oficina Técnica de Documentación, Estadística y Cooperación Internacional de la Alcaldía del municipio Iribarren, así como en los entes descentralizados Empresa de Transporte Iribarren C.A. y Empresa de alimentos Abastecer C.A.
- Se revisó y aprobó 1 informe Preliminar, 4 Informes Definitivos y 1 informe Único, como se detalla:

<b>Nº de Control / Procedimiento</b>	<b>Órgano / Ente sujeto a control</b>	<b>Actuación Fiscal</b>	<b>Estatus</b>
DCPOC-004-2026	Concejo Municipal Bolivariano de Iribarren	Auditoría de cumplimiento dirigida a evaluar los aspectos administrativos, presupuestarios, financieros y técnicos de las contrataciones públicas efectuadas por el Concejo Municipal Bolivariano de Iribarren, durante los ejercicios económicos financieros 2023 y 2024.	Informe Preliminar
DCPOC-001-2026	Oficina de Atención al Ciudadano	Auditoría de cumplimiento dirigida a evaluar los procesos administrativos y técnicos llevados a cabo por la Oficina de Atención al Ciudadano de la Alcaldía del municipio Iribarren, efectuados durante los ejercicios económicos financieros 2023 y 2024.	Informe Definitivo
DCPOC-002-2026	Oficina Técnica Social de Tierras Urbanas	Auditoría de cumplimiento dirigida a evaluar los procesos administrativos y técnicos llevados a cabo por la Oficina Técnica Social de Tierras Urbanas de la Alcaldía del municipio Iribarren, relacionados con la adjudicación en venta directa de parcelas de terrenos municipales ubicados en asentamientos urbanos populares, durante los ejercicios económicos financieros 2023 y 2024.	Informe Definitivo

Nº de Control / Procedimiento	Órgano / Ente sujeto a control	Actuación Fiscal	Estatus
DCPED-001-2026	Instituto de Servicios Funerarios y Cementerios del Municipio Iribarren (INSEFUCEMI)	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, 2024, 2025.	Informe Definitivo
DCPED-003-2026	Consejo Municipal de Derechos del Niño, Niña y Adolescente de Iribarren (CMDNNAI)	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, 2024, 2025.	Informe Definitivo
DCPED-005-2026	Empresa Municipal de Infraestructura y Conservación (EMICA S.A)	Seguimiento al Plan de Acciones correctivas para evaluar el estado de implementación de las acciones emprendidas de acuerdo a las recomendaciones formuladas en la Auditoría de cumplimiento, dirigida a evaluar los aspectos administrativos, legales, presupuestarios, financieros y técnicos relacionados con los procesos de selección, contratación y pago de bienes, servicios y obras, en la Empresa Municipal de Infraestructura y Conservación del Ambiente (EMICA, S.A.), durante los ejercicios económicos financieros 2019 y 2020.	Informe Único

- Revisión y aprobación de 2 valoraciones preliminares de Informes Definitivos, correspondientes a:

Nº de Control / Procedimiento	Órgano / Ente sujeto a control	Actuación Fiscal	Recomendación
DCPED-008-2025	Instituto Municipal de la Mujer y la Igualdad de Género (IMMI)	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 económicos financieros 2022, 2023 y 2024.	Proceder
CMI-DCP-OC/013-2018	Concejo Municipal Bolivariano de Iribarren	Examen de la cuenta de ingresos, gastos y bienes públicos del Concejo Municipal Bolivariano de Iribarren, correspondiente al ejercicio económico financiero 2016.	Archivo

Fuente: Dirección General

- Revisión y aprobación de 2 Informes de Resultados, correspondientes a:

Nº de Control / Procedimiento	Órgano / Ente sujeto a control	Actuación Fiscal	Fecha
DCPOC-004-2022	Servicio Municipal de Administración Tributaria	Seguimiento al plan de acciones correctivas sobre la auditoría de cumplimiento para evaluar las contrataciones públicas efectuadas por el Servicio Municipal de Administración Tributaria de la Alcaldía del Municipio Iribarren, correspondiente al ejercicio económico financiero 2017.	23/03/2026
DCPED-014-2025	Autoridad Metropolitana de Transporte Público,	Auditoría de cumplimiento, dirigida a evaluar los aspectos organizacionales, administrativos, legales,	27/03/2026

Nº de Control / Procedimiento	Órgano / Ente sujeto a control	Actuación Fiscal	Fecha
	Tránsito y Circulación de Barquisimeto - Cabudare (AMTT)	presupuestarios, financieros y técnicos relacionados con los procesos medulares y de apoyo durante el ejercicio económicos financieros 2022, 2023 y 2024.	

Fuente: Dirección General

- Se revisaron 2 opiniones referentes a la desafectación de terrenos ejidos.

### **3.-UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA**

La Unidad de Auditoría Interna durante el mes de marzo culminó la actuación fiscal Nro. UAI-C-001-2026, denominada "Auditoría a los Procesos de Contrataciones Públicas efectuados durante el Ejercicio Económico Financiero 2025", instalada en fecha 12/1/2026. Por otra parte, se inició la actuación fiscal N° UAI-C-002-2026 denominada "Examen de la Cuenta de Ingresos, Gastos y Bienes Públicos de la Contraloría Municipal de Iribarren, correspondiente a los ejercicios económicos financieros 2022-2023". Tal como se describe en el siguiente cuadro.

Tipo de Actividad	Unidad Auditada	Nombre Actuación	Observación/Estatus
Selectiva	Dirección de Administración	Auditoría a los Procesos de Contrataciones Públicas efectuados durante el Ejercicio Económico Financiero 2025.	Actuación Fiscal culminada según oficio de notificación O-UAI-002-26 de fecha 26/3/2026.
Examen de la Cuenta	Dirección de Administración	Examen de la Cuenta de Ingresos, Gastos y Bienes Públicos de la Contraloría Municipal de Iribarren, correspondiente a los ejercicios económicos financieros 2022-2023.	Actuación Fiscal instalada según credencial N° UAI-C-002-2026 de fecha 27/3/2026.

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 2026, presenta informe donde se manifiesta la gestión durante el periodo *In comento*, la cual se describe a continuación:

- 1. Resoluciones:** Se elaboraron diversas Resoluciones en razón de la función de asesoramiento y apoyo jurídico a éste Órgano de Control Fiscal, mismas que se describen a continuación:

Número de Resolución	Fecha	Descripción	Número Publicación en Gaceta Municipal
CMI-038-2026 CMI-039-2026 CMI-040-2026 CMI-041-2026	23/03/2026	Otorgar el beneficio de Jubilación, previamente verificados como han sido, y cumplidos los requisitos de Ley, a los ciudadanos: WILMER ENRIQUE MENDOZA VARGAS, ARCELIS FRANCISCO CORDOBA VÁSQUEZ, JAVIER RAFAEL GIMÉNEZ CARIPA, PETRA RAFAELA DIAZ, beneficio este que fue aprobado por la Tesorería de la Seguridad Social mediante Oficio Numero TSS-NOM 068/2026 de fecha 17 de marzo de 2026 emanado de la Tesorería de la Seguridad Social.	Por Publicar en Gaceta Municipal de Iribarren

Fuente: Consultoría Jurídica

- 2. Contratos, Actos Motivados y Convenios:** Se elaboraron diversos contratos y actos motivados, en atención a las necesidades del Órgano Contralor, los cuales se especifican a continuación:

**Contratos :**

**A. Solicitados por la Dirección de Gestión del Talento Humano:**

Número de Contrato	Descripción	Contratista y/o Beneficiario
CMI-CJ-003-2026	Contrato de Prestación de Servicios, para el cargo de como Auditor Junior adscrito a la Dirección de Control Posterior de los Entes Descentralizados de conformidad con lo establecido en los Artículos 62 y 64 Literal a) del Decreto con Rango, Valor y Fuerza de Ley Orgánica del Trabajo de los Trabajadores y Trabajadoras (2012).	Alejandro José Peña Peña CI: V-22.326.576

Fuente: Consultoría Jurídica

**B. Solicitados por la División de Compras:**

Número de Contrato	Descripción	Contratista y/o Beneficiario
CMI-CJ-CM-AB-CD-012-2026	Contrato Marco con ocasión de: "ADQUISICIÓN DE PRODUCTOS FARMACÉUTICOS Y MEDICAMENTOS, ACCESORIOS, IMPLEMENTOS E INSTRUMENTAL DENTAL PARA SER UTILIZADO EN LA CONTRALORIA MUNICIPAL DE IRIBARREN",	INVERSIONES MI RANCHO 2018, C.A. RIF: J-41148823-2
CMI-CJ-AB-005-2026	Contrato Único con ocasión a la "REMODELACIÓN DE LA COCINA UBICADA EN EL DESPACHO DEL CONTRALOR DE LA CONTRALORÍA MUNICIPAL DE IRIBARREN",	SMART OFFICE 3.0., C.A RIF: J-50257164-7

Fuente: Consultoría Jurídica

**C. Actos Motivados:**

NÚMERO	ASUNTO
013-2026	Acto Motivado con ocasión de "ADQUISICIÓN DE PRODUCTOS

NÚMERO	ASUNTO
	FARMACÉUTICOS Y MEDICAMENTOS, ACCESORIOS, IMPLEMENTOS E INSTRUMENTAL DENTAL PARA SER UTILIZADO EN LA CONTRALORIA MUNICIPAL DE IRIBARREN”.

Fuente: Consultoría Jurídica

### 3. Elaboración y/o revisión de instrumentos normativos (normativas, manuales, reglamentos, entre otros):

Esta Consultoría Jurídica en cumplimiento a las instrucciones dadas por la Contralora (I) Municipal de Iribarren, ha venido trabajando desde el mes de marzo del año 2026 en la Revisión, discusión y evaluación de Manual de Normas y Procedimientos de la Oficina de Atención al Ciudadano. Dada la imperiosa necesidad de actualizar y mejorar las disposiciones generales en cuanto al uso de los recursos públicos de los proyectos aprobados en las Consultas Populares Nacionales a las Organizaciones o Instancias del Poder Popular, todo esto en razón de acatar recomendaciones realizadas por la Contraloría General de la República.

### 4. Evacuar las consultas solicitadas tanto por el Despacho del Contralor, como por las unidades administrativas de la Contraloría Municipal de Iribarren, proporcionando para ello el dictamen, opinión jurídica y/o asesoría correspondiente:

Durante el I Trimestre del Año 2026, a esta Consultoría Jurídica le fue remitida solicitud de opinión de Salarios Caídos y beneficios no percibidos por parte de una funcionaria perteneciente a este órgano de control fiscal arrojando como opinión favorable la cancelación del mismo.

## 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.	29	• 24 diseños y 5 videos.

Actividad	Cantidad Ejecutada	Observación
Apoyo fotográfico de los actos protocolares, eventos y actividades dentro y fuera de la Contraloría Municipal de Iribarren.	4	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Día de la mujer (2)</li> <li>• Taller: Creación y funcionamiento de la Oficina de Atención al Ciudadano.</li> <li>• Taller: Orientaciones sobre la formación, participación, examen y calificación de la cuenta.</li> </ul>

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 2026. El referido informe, fue remitido al Despacho del Contralor mediante oficio N° O-DT-006-26, de fecha 10/3/2026.
- Mediante memorándum M-APCF-002-2026 de fecha 11/3/2026, se hizo entrega a cada una de las unidades administrativas de la Contraloría Municipal de Iribarren, las instrucciones para la presentación trimestral de la ejecución física de metas, correspondientes al periodo fiscal 2026.
- Mediante memorándum N° M-DT-029-26 de fecha 24/3/2026, se hizo entrega de la Actualización del Manual de Normas y Procedimientos de la Oficina de Atención al Ciudadano, para su revisión por parte del Director de la referida unidad administrativa.

**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. En este sentido, se instaló y configuró antivirus Kaspersky a 21 equipos de computación pertenecientes a la red de esta Contraloría Municipal.

- Por otra parte, 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	Cantidad
Soporte Técnico a Usuarios y Sistemas	7
Soporte Técnico al Servidor de la red	1
Informe Técnico	8
Mantenimientos Preventivos	11
Mantenimientos Correctivos	1
Respaldos Realizados	9

Fuente: Dirección Técnica

Soporte Técnico a Usuarios				
N°	Fecha	Unidad	Solicitante	Descripción
1	5/3/2026	División de Servicios y Mantenimiento	Winston Lucena	Cambio de la pila CR2032 (BIOS)
2	10/3/2026	Dirección de Control Posterior de los Órganos Centrales.	Lcda. Zaddy Elías	Recarga de tinta color negro de la impresora Epson L3110.
3	13/3/2026	Oficina de Atención al Ciudadano	T.S.U. María Martínez	Recarga de todos los colores a la impresora Epson L3210.
4	13/3/2026	División de Bienes	Lcda. Alejandra Cepeda	Recarga de todos los colores a la impresora Epson L3251.
5	19/3/2026	Dirección de Gestión del Talento Humano	Lcda. María Torres	Recarga de tinta color negro de la impresora Epson L3250.
6	26/3/2026	Dirección General	Ing. Yulimar Garcés	Recarga de tinta color negro de la impresora Epson L3210.
7	26/3/2026	Unidad de Auditoría Interna	Lcda. Elianny Gómez	Recarga de todos los 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	20/3/2026	Dirección de Control Posterior de los Entes Descentralizados	Lcda. Edilma Matheus	Creación de usuario y acceso a la red.

FUENTE: Área de Computación

Informe Técnico				
N° Informe	Fecha	Unidad	BM / (CI)	Observación
DT-IT-004-2026	3/3/2026	Dirección de Control Posterior de los Órganos Centrales	BM-2603 (CPU)	El sistema operativo no inicia, luego de la revisión efectuada se determinó que presenta daño en la motherboard (chip de video integrado).
DT-IT-005-2026	3/3/2026	Dirección Técnica	BM-2425 (Switch)	El switch no enciende, luego de realizar la pruebas pertinentes se verificó que presenta daño en sus componentes electrónicos (integrados, filtros).
DT-IT-006-2026	5/3/2026	Dirección de Control	BM-2552	El sistema operativo no inicia, se procedió

Informe Técnico				
N° Informe	Fecha	Unidad	BM / (CI)	Observación
		Posterior de los Entes Descentralizados	(Laptop)	a realizar pruebas pertinentes detectando que presenta daño en su disco duro (SSD).
DT-IT-007-2026	5/3/2026	Dirección de Control Posterior de los Entes Descentralizados	BM-2145 (Laptop)	Sistema operativo lento, se procedió a reparar los archivos dañados del sistema operativo y actualización de controladores.
DT-IT-008-2026	5/3/2026	Dirección de Control Posterior de los Entes Descentralizados	BM-1945 (CPU)	El sistema operativo no inicia (pantalla negra), se procedió a realizar pruebas pertinentes determinándose que presenta daño en el slot de las memorias RAM.
DT-IT-009-2026	5/3/2026	Dirección de Control Posterior de los Entes Descentralizados	BM-1972 (CPU)	El sistema operativo lento y con reinicios inesperados, se procedió a realizar pruebas pertinentes determinándose daños en el slot del procesador de la motherboard, lo cual es la causa de que el PC no de señal de video, reinicios constantes o que no encienda.
DT-IT-010-2026	11/3/2026	Dirección de Control Posterior de los Órganos Centrales	BM-2154 (Cámara Fotográfica)	Se procedió a realizar pruebas pertinentes de la batería y los conectores encontrándose que presenta problemas en el pin de carga; además, el equipo presenta fallas de enfoque y opacidad (nitidez) en las imágenes.
DT-IT-011-2026	11/3/2026	Dirección de Control Posterior de los Entes Descentralizados	BM-2155 (Cámara Fotográfica)	

FUENTE: Área de Computación

Mantenimientos Preventivos				
N° Informe	Fecha	Unidad	BM / (CI)	Cantidad de Equipo
AC-008-2026	5/3/2026	Dirección de Control Posterior de los Entes Descentralizados.	BM-2556 (CPU)	1
AC-009-2026	5/3/2026	Dirección de Administración.	BM-2335 (CPU)	1
AC-010-2026	9/3/2026	Consultoría Jurídica.	BM-2479 (CPU)	1
AC-011-2026	12/3/2026	Oficina de Atención al Ciudadano.	BM-2265 (CPU)	1
AC-012-2026	13/3/2026	Dirección de Control Posterior de los Entes Descentralizados.	BM-1978 (CPU)	1
AC-013-2026	13/3/2026	División de Potestad Investigativa de los Entes Descentralizados.	BM-2520 (CPU)	1
AC-014-2026	13/3/2026	Dirección de Control Posterior de los Órganos Centrales.	BM-1970 (CPU)	1
AC-015-2026	17/3/2026	Dirección de Control Posterior de los Entes Descentralizados.	BM-2483 (CPU)	1
AC-016-2026	19/3/2026	Dirección de Gestión del Talento Humano.	BM-2605 (CPU)	1
AC-017-2026	26/3/2026	División de Potestad Investigativa de los Entes Descentralizados.	BM-2848 (CPU)	1
AC-018-2026	26/3/2026	División de Bienes.	BM-2520 (CPU)	1

FUENTE: Área de Computación

Mantenimientos Correctivos				
N° Informe	Fecha	Unidad	BM / (CI)	Observación
AC-004-2026	9/3/2026	División de Archivo	BM-2315 (Impresora)	Limpieza, calibración y alineación de cabezales de impresión.

FUENTE: Área de Computación

Relación de Respaldos		
Servidor	Realizado	Observaciones
Dominio_31/3/2026	Si	1
BD_Sistema_SIA_6/3/2026	Si	1
BD_Sistema_SIA_13/3/2026	Si	1
BD_Sistema_SIA_20/3/2026	Si	1
BD_Sistema_SIA_27/3/2026	Si	1
BD_Sistema_SICOR_6/3/2026	Si	1
BD_Sistema_SICOR_13/3/2026	Si	1
BD_Sistema_SICOR_20/3/2026	Si	1
BD_Sistema_SICOR_27/3/2026	Si	1
<b>Total Respaldos Realizados</b>		<b>9</b>
<b>Nota:</b> 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 2026, se realizó la transferencia al Archivo Central de 64 expedientes y/o documentos remitidos por el Despacho Contralor y Dirección de Control Posterior de los Entes Descentralizados. 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.

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 13/3/2026.

### **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 2026, las cuales se resumen a continuación:

### ACTIVIDADES REALIZADAS

Unidad Administrativa	Actividad
Dirección de Administración	<ul style="list-style-type: none"> <li>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 la Contraloría Municipal de Iribarren, para los trabajadores y dotación del consultorio médico.</li> <li>Se emitieron 20 solicitudes de pago directo por concepto de ayudas médicas.</li> <li>Se emitieron 4 solicitudes de pago directo por concepto de mensualidad de Gastos de Guardería.</li> <li>Se emitió 1 solicitud de pago directo por concepto de capacitación.</li> <li>Se emitieron 3 solicitudes de pago directo por concepto de viáticos.</li> <li>Se envió relación de aportes y retenciones del mes de febrero del Instituto Venezolano de los Seguros Sociales, correspondiente al personal: Alto Funcionario, Alto Nivel y Dirección, Administrativo, Vigilantes, Obreros, Personal Contratado (Administrativo).</li> <li>Se envió relación de aportes y retenciones del mes de febrero de la Tesorería de la Seguridad Social, correspondiente al personal: Alto Funcionario, Alto Nivel y Dirección, Administrativo, Vigilantes, Obreros, Personal Contratado (Administrativo).</li> <li>Se envió relación de aportes y retenciones del mes de febrero del Fondo de Ahorro de Vivienda (FAOV) según Planilla N° 64626487-9, correspondiente al personal: Alto Funcionario, Alto Nivel y Dirección, Administrativo, Vigilantes, Obreros, Personal Contratado (Administrativo).</li> <li>Se envió relación de aportes y apertura de fideicomiso I trimestre 2026 (enero, febrero y marzo) al personal Alto Funcionario, Alto Nivel y Dirección, Administrativo, Vigilantes, Obreros, Personal Contratado (Administrativo y Obrero).</li> </ul>
Consultoría Jurídica	<ul style="list-style-type: none"> <li>Se solicitó pronunciamiento jurídico en relación al pago y reconocimiento de salarios caídos y beneficios no percibidos.</li> </ul>

Fuente: Dirección de Gestión del Talento Humano

### RESOLUCIONES

N° Resolución	Fecha	Por Concepto
CMI-DGTH-004-2026	3/3/2026	Bono Único de Complemento de Alimentación al personal activo: Alto Funcionario, Alto Nivel y Dirección, Administrativo, Obreros y Contratados – 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: medicina general, odontológica y psicológica. Se describe en el siguiente cuadro:

Personas Atendidas en el Servicio Médico				
Mes	Odontología	Medicina General	Psicología	Total
Marzo	33	48	20	101

Fuente: Dirección de Gestión del Talento Humano

## MOVIMIENTOS DE PERSONAL: INGRESOS Y EGRESOS (RENUNCIAS, DESTITUCIONES, JUBILACIONES Y PENSIONES)

DENOMINACIÓN DEL CARGO	INGRESOS (N° DESIGNACIÓN Y FECHA)	EGRESOS Renuncias, Destituciones, Jubilaciones y Pensiones
<b>PERSONAL FIJO</b>		
<b>Alto Nivel y Dirección</b>		
Coordinador del Área de Informática		JUBILACIÓN CMI-040-2026 31/3/2026
Coordinador del Área de Planificación y Gestión Fiscal		JUBILACIÓN CMI-039-2026 31/3/2026
<b>Administrativo</b>		
Asistente Administrativo		JUBILACIÓN CMI-041-2026 31/3/2026
<b>Técnico Fiscal</b>		
Auditor Consultor		JUBILACIÓN CMI-038-2026 31/3/2026
<b>TOTAL</b>	<b>Ingresos: 0</b>	<b>Egresos: 4</b>

Fuente: Dirección de Gestión del Talento Humano

### División de Nómina

Durante el mes de marzo de 2026, se procesaron las siguientes nóminas:

Concepto	Cantidad
• Nóminas primera y segunda quincena "Sueldos y Salarios".	5
• Nómina primera y segunda quincena personal Jubilado Especial Alto Nivel y Dirección y Administrativo.	1
• Nóminas Semanal personal Obreros Fijos.	5
• Nómina de bono vacacional personal: Alto Nivel y Dirección, Administrativo, Obreros.	3
• Nómina de complemento bono vacacional personal: Alto Nivel y Dirección, Administrativo, Obreros.	3
• Nómina bono nocturno personal Vigilantes.	1
• Nómina bono días feriados personal Vigilantes.	1
• Nómina de compensación por evaluación personal: Alto Funcionario y diferencia complemento por Evaluación personal Administrativo (Encargados).	4
• Nómina cesta ticket mensual.	6
• Nómina bono de Guerra Económica.	6
• Nómina complemento bono de alimentación.	6
• Nómina bono Juan Guillermo Iribarren	6
<b>Total nóminas marzo 2026</b>	<b>47</b>

Fuente: Dirección de Gestión del Talento Humano

### **OTRAS ACTIVIDADES:**

- Se realizó la entrega de combo alimenticio (incluye proteína) para los trabajadores de esta Contraloría Municipal de Iribarren, correspondiente al mes de marzo del 2026.

## **8.- DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN**

Durante el mes de marzo de 2026, 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 2026, asimismo muestra de manera acumulada la ejecución desde el 1/1/2026 al 31/3/2026, de acuerdo a los reportes emitidos por el Sistema Integrado Administrativo (SIA).

### **Gestión Presupuestaria:**

El monto del presupuesto aprobado para el ejercicio económico financiero 2026, es por la cantidad de **TRESCIENTOS DIECISIETE MILLONES SEISCIENTOS VEINTIOCHO MIL SEISCIENTOS TRES BOLÍVARES CON 76/100 (Bs. 317.628.603,76)**

Código	Denominación	Asignación	Modificaciones	Asignación Actualizada	Comprometido	Causado	Pagado	Deuda
401	Gastos de Personal	113.380.907,32	3.772.000,60	117.152.907,92	50.648.376,09	50.304.784,04	43.430.084,04	6.874.700,00
402	Materiales, Suministros Y Mercancías	40.959.492,43	-362.100,00	40.597.392,43	12.573.669,92	12.573.669,92	12.573.669,92	0,00
403	Servicios No Personales	89.594.840,74	-1.637.900,00	87.956.940,74	14.823.663,34	14.796.175,92	14.796.175,92	0,00
404	Activos Reales	72.719.680,00	0,00	72.719.680,00	28.386.590,87	28.386.590,87	28.386.590,87	0,00
407	Transferencias y Donaciones	492.477,46	0,00	492.477,46	2.600,00	2.600,00	2.600,00	0,00
411	Disminución de Pasivos	481.205,81	0,00	481.205,81	19.794,47	19.794,47	19.794,47	0,00
<b>Total General:</b>		<b>317.628.603,76</b>	<b>1.772.000,60</b>	<b>319.400.604,36</b>	<b>106.454.694,69</b>	<b>106.083.615,22</b>	<b>99.208.915,22</b>	<b>6.874.700,00</b>

Fuente: Dirección de Administración

De la misma manera se informa que durante el mes de marzo, se realizó 1 traspaso 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

1/3/2026 al 31/3/2026, los mismos se detallan a continuación:

SUB-PART. SUB.ESP.	TIPO DE GASTO	DENOMINACIÓN	INCREMENTO	DISMINUCIÓN
01-03-00-00-00-401-04-51-00	Func.	Bono compensatorio de alimentación al personal de alto nivel y de dirección.	2.095.650,96	
01-03-00-00-00-401-07-01-00	Func.	Capacitación y adiestramiento al personal empleado.	10.618,19	
01-03-00-00-00-401-07-06-00	Func.	Ayudas para medicinas, gastos médicos, odontológicos y de hospitalización al personal empleado.	800.000,00	
01-03-00-00-00-401-07-22-00	Func.	Ayudas para medicinas, gastos médicos, odontológicos y de hospitalización al personal obrero.	200.000,00	
01-03-00-00-00-402-06-04-00	Func.	Productos farmacéuticos y medicamentos.	27.361,90	
01-03-00-00-00-402-10-03-00	Func.	Utensilios de cocina y comedor.	427.246,58	
01-03-00-00-00-402-10-04-00	Func.	Útiles menores médico - quirúrgicos de laboratorio, dentales y de veterinaria.	139.292,20	
01-03-00-00-00-402-10-08-00	Func.	Materiales para equipos de computación.	49.961,53	
01-03-00-00-00-401-04-95-00	Func.	Otros complementos al personal de alto nivel y de dirección.		2.095.650,96
01-03-00-00-00-401-05-01-00	Func.	Aguinaldos al personal empleado.		10.618,19
01-03-00-00-00-402-03-02-00	Func.	Prendas de vestir.		643.862,21
01-03-00-00-00-403-11-07-00	Func.	Conservación y reparaciones menores de máquinas, muebles y demás equipos de oficina y alojamiento.		1.000.000,00
<b>TOTAL</b>			<b>3.750.131,36</b>	<b>3.750.131,36</b>

FUENTE: Dirección de Administración

Durante el mes de marzo se registró 1 Crédito Adicional, de **UN MILLÓN SETECIENTOS VEINTINUEVE MIL OCHOCIENTOS BOLÍVARES EXACTOS (Bs. 1.729.800,00)**. El mismo se detalla a continuación:

SUB-PART. SUB.ESP.	TIPO DE GASTO	Denominación	Monto Bs.
01-03-00-00-00-401-04-94-00	Func.	Otros complementos a altos funcionarios y altas funcionarias del sector público y de elección popular.	18.600,00
01-03-00-00-00-401-04-95-00	Func.	Otros complementos al personal de alto nivel y de dirección.	632.400,00
01-03-00-00-00-401-04-96-00	Func.	Otros complementos al personal empleado.	762.600,00
01-03-00-00-00-401-04-97-00	Func.	Otros complementos al personal obrero.	260.400,00
01-03-00-00-00-401-04-98-00	Func.	Otros complementos al personal contratado.	55.800,00
<b>Total</b>			<b>1.729.800,00</b>

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 de **VEINTISEIS MILLONES CUARENTA MIL NOVECIENTOS SIETE BOLÍVARES CON 24/100 (Bs. 26.040.907,24)**; 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 **SEIS MILLONES TRESCIENTOS CINCUENTA Y NUEVE MIL TRESCIENTOS DIECISEIS BOLÍVARES CON 11/100 (Bs. 6.359.316,11)**, 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 1/3/2026 al 31/3/2026, los cuales causan un monto de **CINCO MILLONES NOVECIENTOS DIECISIETE MIL SEISCIENTOS NOVENTA Y TRES BOLÍVARES CON 22/100 (Bs. 5.917.693,22)**.

#### **PARTIDA 4.04 - ACTIVOS REALES:**

Durante el período comprendido entre el 1/3/2026 al 31/3/2026, se causó la cantidad de **DIEZ MILLONES DOSCIENTOS SESENTA Y CUATRO MIL SEISCIENTOS SESENTA Y DOS BOLÍVARES CON 52/100 (Bs. 10.264.662,52)**, para la adquisición de bienes requeridos 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 **NOVECIENTOS DIEZ BOLÍVARES EXACTOS (Bs. 910,00)**, 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° 0102-0552-20-0000043274 del Banco de Venezuela, cuota parte proveniente de la fuente de financiamiento

recaudación de los meses de mayo y junio, crédito adicional en atención a los recursos aprobados en el Presupuesto Anual de Ingresos y Gastos para el año 2026 de la Alcaldía del Municipio Iribarren y en atención a nuestra Planificación Financiera correspondiente al mes de marzo 2026.

- Se recibieron por la cuenta N° 0108-0906-11-0100008748 del Banco Provincial, los fondos por concepto de dozavos, cuota parte proveniente de la fuente de financiamiento recaudación y Situado Municipal para gastos de funcionamiento e inversión del mes de marzo y abril en atención a los recursos aprobados en el Presupuesto Anual de Ingresos y Gastos para el año 2026 de la Alcaldía del Municipio Iribarren y en atención a nuestra Planificación Financiera correspondiente al mes de marzo 2026.
- Elaboración de certificaciones de disponibilidades presupuestarias solicitadas por la División de Compras.
- Elaboración de resolución interna N° 003-2026, generada por los traspasos realizados durante el mes de marzo de 2026.
- 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 31/3/2026.
- Cierre mensual presupuestario y financiero al 31/3/2026.

Es importante destacar, que durante el período del presente informe la Dirección de Administración ha elaborado 180 órdenes de pago.

### **Bancos**

Solicitud de movimientos Bancarios a través de la conexión On-line, correspondientes al período del 1/3/2026 al 31/3/2026.

<b>Nombre de la Entidad Bancaria</b>	<b>Cuenta N°</b>
Banco Provincial	0108-0906-11-0100008748
Banco Provincial	0108-0906-12-0100020977
Banco de Venezuela	0102-0552-20-0000043274
Banco de Venezuela	0102-0422-42-0000298456
Banesco	0134-0326-19-3261101281
Banesco	0134-0326-17-3261102142

FUENTE: Dirección de Administración

### **Ingresos recibidos**

<b>N°</b>	<b>Desde la Cuenta N°</b>	<b>Bs.</b>	<b>Fecha</b>
1	0108-0906-11-0100008748	9.425.000,01	2/3/2026

N°	Desde la Cuenta N°	Bs.	Fecha
2	0108-0906-11-0100008748	3.809.525,16	6/3/2026
3	0108-0906-11-0100008748	18.850.000,00	10/3/2026
4	0102-0552-20-0000043274	18.850.000,00	16/3/2026
5	0102-0552-20-0000043274	18.850.000,00	16/3/2026
6	0102-0552-20-0000043274	1.729.800,00	24/3/2026
7	0102-0552-20-0000043274	42.200,60	24/3/2026

FUENTE: Dirección de Administración

### Transferencias realizadas

N°	Desde la Cuenta N°	Hasta la Cuenta N°	Bs.	Fecha
1	0108-0906-11-0100008748	0102-0552-20-0000043274	1.600.000,00	6/3/2026
2	0108-0906-11-0100008748	0102-0552-20-0000043274	1.600.000,00	13/3/2026
3	0102-0552-20-0000043274	0108-0906-11-0100008748	10.000.000,00	20/3/2026
4	0102-0552-20-0000043274	0134-0326-19-3261101281	2.000.000,00	20/3/2026
5	0102-0552-20-0000043274	0134-0326-17-3261102142	2.000.000,00	20/3/2026

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	131.745,59
Banco de Venezuela	0102-0422-42-0000298456	8,00
Banco Banesco	0134-0326-19-3261101281	728,92
Banco Banesco	0134-0326-17-3261102142	1.335,75
Banco Provincial	0108-0906-11-0100008748	15.349,58

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 2026.
- Realización de las conciliaciones bancarias correspondientes al mes de marzo 2026.

### **División de Compras**

A continuación se detallan las actividades realizadas por la División de Compras durante el mes de marzo del año 2026:

- Se comienzan a realizar las evaluaciones de desempeño, conformación de expedientes y foliatura a los expedientes de contrataciones del mes de marzo del 2026.
- Elaboración de 15 órdenes de compras y 11 órdenes de servicios.
- Se ejecutan los pliegos de contrataciones correspondientes a la siguiente modalidad:
  - Contratación Directa.
  - Consulta de Precios.

### **División de Bienes**

A continuación se detallan las actividades realizadas por la División de Bienes durante el mes de marzo del año 2026:

- 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.
- Incorporación de televisor Google 55" con BM-2840, según factura 000114 de fecha 2/3/2026.
- Incorporación de tensiometro manual con estetoscopio con BM-2841, oximetro de pulso de dedo con BM-2842, según factura 00067910 de fecha 10/3/2026.
- Incorporación de: 3 laptops con BM-2843, BM-2844 y BM-2845; 5 CPU con BM-2846, BM-28-47, BM-2848, BM-2849 y BM-2850; 5 Monitores con BM-2851, BM-2852, BM-2853, BM-2854 y BM-2855. Según factura 000149 de fecha 17/3/2026.
- Desincorporación de CPU BM-2603, según informe técnico N°DT-IT-004-2026 de fecha 3/3/2026 el cual presenta deterioro.
- Desincorporación de Switch BM-2524, según informe técnico N°DT-IT-005-2026 de fecha 3/3/2026 el cual presenta deterioro.
- Desincorporación de CPU BM-1945, según informe técnico N°DT-IT-008-2026 de fecha 5/3/2026 el cual presenta deterioro.
- Desincorporación de CPU BM-1972, según informe técnico N°DT-IT-009-2026 de fecha 5/3/2026 el cual presenta deterioro.
- Desincorporación de Cámara Digital BM-2155, según informe técnico N°DT-IT-011-2026 de fecha 10/3/2026 el cual presenta inservilidad.

- Desincorporación de Cámara Digital BM-2154, según informe técnico N°DT-IT-010-2026 de fecha 11/3/2026 el cual presenta inservilidad.

## **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 2026:

### **División de Servicios y Mantenimiento**

#### **Conservación de la Infraestructura y Bienes muebles**

- Reparación y pintado de pared para colocación de televisor en el área de recepción.
- Pintura de la cocina del Despacho, Salón de Usos Múltiples, techo de la entrada de la sede y rejas negras de la entrada (porton, zona del transformador y garita de vigilancia).
- Colocación de lámparas led en: Almacén, División de Bienes, División de Presupuesto y División de Compras; cambio de lámparas led en: Dirección de Control Posterior de los Órganos Centrales, baño de caballeros de planta baja; y reparación de lámpara led de pasillo de planta baja.
- Colocación de lámpara fluorescente de 60x60 en la garita de vigilancia de la sede.
- Cambio de bombillo del reflector de 400w del estacionamiento de vehiculos de la sede.
- Cambio de sifón del lavamanos del baño de la Dirección de Administración, cambio de llave de agua del lavamanos del baño de caballeros del 1er piso y reemplazo de flapper de poceta del baño de caballeros de planta baja.
- Limpieza de rejillas de las alcantarillas de desague del patio de la sede.
- Ubicación de nevera, congelador y microondas por remodelación de la cocina del Despacho del Contralor.
- Apoyo a la División de Bienes en el etiquetado de activos.
- Apoyo a la Dirección Técnica para colocación de cable de red desde 1er piso hasta planta baja.
- Apoyo en el traslado de carpetas desde la Dirección de control Posterior de los Entes Descentralizados hasta la División de Archivo Central.
- Mantenimiento del cerco eléctrico (poda de árboles).
- Colocación de repisa para UPS de los switches de planta baja y cambio de repisa del UPS de los switches del Despacho de Contralor.
- Reparación de tomacorriente en la Dirección Técnica.
- Colocación de 2 piezas de baldosas en la cocina del Despacho.

## División de Transporte y Mensajería

La División de Transporte y Mensajería, durante el mes de marzo del año 2026, 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:
  - **KIA Pregio:** Montaje de estopera cigüeñal, manila externa y reparación de bomba hidráulica.
  - **Kía Rio:** Servicio de entonación y limpieza de tanque de gasolina.
  - **Chevrolet Luv:** Reparación general del motor.
  - **Chevrolet Tahoe:** Montaje de goma barra estabilizadora.
- 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 2026.

### **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 realizaron 3 capacitaciones a través de mesas de trabajo con la participación de voceros y voceras de las comunas Jacinto Lara, Barrio Ajuro, Morán Abogados, Ecológica General Jacinto Lara sobre Rendición de cuentas, tal como se muestra en el siguiente cuadro:

Actividad	Comunas	Cantidad de personas atendidas
Mesa de Trabajo Rendición de Cuentas	Comuna Jacinto Lara	8
	Comuna Barrio Ajuro	7
	Comuna Jacinto Lara	8
<b>TOTAL</b>		<b>23</b>

Fuente: Oficina de Atención al Ciudadano

### **PROGRAMA DE FORMACIÓN Y CAPACITACIÓN A LAS INSTANCIAS DEL PODER PÚBLICO**

Estas actividades se realizan en aras de garantizar espacios formativos para los funcionarios y funcionarias de los entes u organismos de la administración pública, con el fin de garantizar espacios de crecimiento que permitan avanzar en la ejecución de los procedimientos correspondientes al funcionamiento de las Oficinas de Atención al Ciudadano. En tal sentido, durante el mes de marzo se llevó a cabo el Taller sobre Creación y Funcionamiento de la Oficina de Atención al Ciudadano, dirigido a los entes y organismos pertenecientes a la gobernación del estado Lara. Tal como se muestra en el siguiente cuadro:

Actividad	Lugar	Cantidad de personas atendidas
Taller sobre Creación y Funcionamiento de la Oficina de Atención al Ciudadano	Sede de la Contraloría Municipal de Iribarren - Salón de Usos Múltiples Juan Guillermo Iribarren	24
<b>TOTAL</b>		<b>24</b>

### **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, en el mes se realizaron 9 mesas de trabajo sobre Interposición de los Mecanismos de Participación ciudadana y Revisión del Buzón de Sugerencias, en las siguientes unidades educativas:

N°	Institución Educativa	Fecha	Estudiantes Atendidos		Total
			F	M	
1	UEE San Antonio	10/3/2026	18	13	31

N°	Institución Educativa	Fecha	Estudiantes Atendidos		Total
			F	M	
2	UEE Andrés Eloy Blanco (mañana)	12/3/2026	72	76	148
3	UEE Andrés Eloy Blanco (tarde)	12/3/2026	52	47	99
4	UEE Antonio Pinto Salinas (mañana)	16/3/2026	84	70	154
5	UEE Miguel Romero Antoni	17/3/2026	53	58	111
6	UEE Coronel Juan Manuel Aldao	17/3/2026	40	40	80
7	UEE Carmen Fernández de Leoni	20/3/2026	78	67	145
8	UEE Teniente Pedro Camejo	23/3/2026	90	81	171
9	UEE Antonio Pinto Salinas (tarde)	23/3/2026	69	65	134
<b>TOTAL</b>			<b>556</b>	<b>517</b>	<b>1073</b>

Fuente: Oficina de Atención al Ciudadano

### **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 este mes se realizó una visita a la Casa Hogar los abuelos Peregrino, como actividad diagnóstica previa a la ejecución del programa.

### **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 formación a las comunas de las parroquias que conforman el Municipio Iribarren.

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

Llamadas	Cantidad
Entrantes	30
Salientes	4
<b>Total</b>	<b>34</b>

Fuente: Oficina de Atención al Ciudadano

Recepción de visitantes	N° Personas atendidas octubre
Visitantes	424

Fuente: Oficina de Atención al Ciudadano

De igual manera, se recibieron 22 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	44	76
<b>Total</b>	<b>120</b>	

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-001-2026	Auditoría de cumplimiento	Oficina de Atención al Ciudadano	Auditoría de cumplimiento dirigida a evaluar los aspectos administrativos y técnicos llevados a cabo por la Oficina de Atención al Ciudadano de la Alcaldía del municipio Iribarren, efectuados durante los ejercicios económicos financieros 2023 y 2024.	<ul style="list-style-type: none"> <li>Informe definitivo remitido al Despacho en fecha 16/03/2026, según oficio N.º O-DCPOC-005-26.</li> </ul>
DCPOC-002-2026	Auditoría de cumplimiento	Oficina Técnica Social de Tierras Urbanas	Auditoría de cumplimiento dirigida a evaluar los procesos administrativos y técnicos llevados a cabo por la Oficina Técnica Social de Tierras Urbanas de la Alcaldía del municipio Iribarren, relacionados con la adjudicación en venta directa de parcelas de terrenos municipales ubicados en asentamientos urbanos populares, durante los ejercicios económicos financieros 2023 y 2024.	<ul style="list-style-type: none"> <li>Informe definitivo remitido al Despacho en fecha 26/03/2026, según oficio N.º O-DCPOC-009-26.</li> </ul>
DCPOC-004-2026	Auditoría de cumplimiento	Concejo Municipal Bolivariano de Iribarren	Auditoría de cumplimiento dirigida a evaluar los aspectos administrativos, presupuestarios, financieros y técnicos de las contrataciones públicas efectuadas por el Concejo Municipal Bolivariano de Iribarren, durante los ejercicios económicos financieros 2023 y 2024.	<ul style="list-style-type: none"> <li>Informe preliminar remitido al Despacho en fecha 23/03/2026, según oficio N.º O-DCPOC-006-26.</li> <li>En fase de descargos.</li> </ul>

Expediente	Tipo de Actuación Fiscal	Organismo / Unidad Auditada	Descripción	Estatus
DCPOC-005-2026	Auditoría de cumplimiento	Cuerpo de Bomberos	Auditoría de cumplimiento dirigida a evaluar la legalidad y sinceridad de los procesos administrativos y técnicos llevados a cabo por el Cuerpo de Bomberos del municipio Iribarren, efectuados durante los ejercicios económicos financieros 2021, 2022, 2023, 2024 y 2025.	<ul style="list-style-type: none"> <li>• En ejecución.</li> </ul>
DCPOC-006-2026	Auditoría de cumplimiento	Oficina de Servicios Generales	Auditoría de cumplimiento dirigida a evaluar la legalidad y sinceridad de los procesos administrativos y técnicos llevados a cabo por la Oficina de Servicios Generales de la Alcaldía del municipio Iribarren, efectuados durante los ejercicios económicos financieros 2023, 2024 y 2025.	<ul style="list-style-type: none"> <li>• En ejecución.</li> </ul>
DCPOC-007-2026	Auditoría de cumplimiento	Oficina Técnica de Documentación, Estadística y Cooperación Internacional	Auditoría de cumplimiento dirigida a evaluar la legalidad y sinceridad de los procesos administrativos y técnicos llevados a cabo por la Oficina Técnica de Documentación, Estadística y Cooperación Internacional de la Alcaldía del municipio Iribarren, efectuados durante los ejercicios económicos financieros 2021, 2022, 2023, 2024 y 2025.	<ul style="list-style-type: none"> <li>• En ejecución.</li> </ul>

Fuente: Dirección de Control Posterior de los Órganos Centrales

## 2. Autos de archivo aprobados.

N°	Expediente	Actuación Fiscal	Recomendación
1	CMI-DCP-OC/013-2018	Examen de la cuenta de ingresos, gastos y bienes públicos del Concejo Municipal Bolivariano de Iribarren, correspondiente al ejercicio económico financiero 2016.	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Valoración de fecha 23/3/2026, recomendación de archivo y cierre.</li> <li>• Auto de archivo de fecha 24/3/2026</li> </ul>

Fuente: Dirección de Control Posterior de los Órganos Centrales

## 3. Procedimientos de investigación

N°	Procedimiento	Descripción	Estatus
1	OC-DPI-001-2026	Auditoría de seguimiento al plan de acciones correctivas sobre la auditoría de cumplimiento para evaluar las contrataciones públicas efectuadas por el Servicio Municipal de Administración Tributaria de la Alcaldía del municipio Iribarren, correspondiente al ejercicio económico financiero 2017.	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Procedimiento de investigación concluido.</li> <li>• Informe de resultados de fecha 23/3/2026, remitido al Despacho Contralor según oficio N.º O-DCPOC-007-26 de fecha 23/3/2026</li> </ul>

Fuente: Dirección de Control Posterior de los Órganos Centrales

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

N°	Fecha	Número	Destinatario	Expediente	Asunto
1	27/3/2026	O-DC-117-26	Abg. Roselys Rodríguez Síndica Municipal	11709	Conforme, cumple con el artículo 134 de la L.O.P.P.M.
2	27/3/2026	O-DC-118-26	Abg. Roselys Rodríguez Síndica Municipal	11697	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-001-2026	Auditoría de cumplimiento	Instituto de Servicios Funerarios y Cementerios del Municipio Iribarren (INSEFUCEMI)	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, 2024 y 2025.	Informe Definitivo
DCPED-002-2026	Auditoría de cumplimiento	Instituto Municipal para la Juventud de Iribarren (IMJUVI)	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, 2021, 2022, 2023, 2024 y 2025.	Informe Preliminar
DCPED-003-2026	Auditoría de cumplimiento	Consejo Municipal de Derechos del Niño, Niña y Adolescente de Iribarren (CMDNNAI)	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, 2024 y 2025.	Informe Definitivo
DCPED-004-2026	Auditoría de cumplimiento	Instituto Autonomo de Promocion y Fortalecimiento al Poder Popular de Iribarren (IAPFPPMI)	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	Informe Preliminar en Revisión

N° Exp.	Tipo de Actuación Fiscal	Ente Auditado	Descripción	Estatus
			financieros, 2023, 2024 y 2025.	
DCPED-005-2026	Seguimiento	Empresa Municipal de Infraestructura y Conservación del Ambiente (EMICA, S.A.)	Seguimiento al Plan de Acciones Correctivas para evaluar el estado de implementación de las acciones emprendidas de acuerdo a las recomendaciones formuladas en el informe definitivo N° DCPED-010-2022 de fecha 28-10-2022 correspondiente a "Auditoría de cumplimiento dirigida a evaluar los aspectos administrativos, legales, presupuestarios, financieros y técnicos relacionados con los procesos de selección, contratación y pago de bienes, servicios y obras, en la Empresa Municipal de Infraestructura y Conservación del Ambiente (EMICA, S.A.), durante los ejercicios económicos financieros 2019 y 2020".	Informe Único
DCPED-006-2026	Auditoría de cumplimiento	Empresa de Transporte Iribarren (TRANSIRIBARREN, C.A)	Auditoría de cumplimiento, dirigida a evaluar los aspectos organizacionales, administrativos, legales, presupuestarios, financieros y técnicos relacionados con los procesos medulares y de apoyo realizados durante el ejercicio económico financiero 2025.	En Ejecución
DCPED-007-2026	Auditoría de cumplimiento	Empresa de Alimentos Abastecer (ABASTECER, C.A)	Auditoría de cumplimiento dirigida a evaluar los aspectos organizacionales, administrativos, legales, presupuestarios, financieros y técnicos relacionados con los procesos medulares y de apoyo durante los ejercicios económicos financieros 2024 y 2025.	En Ejecución

Fuente: Dirección de Control Posterior de los Entes Descentralizados

## 2. Valoraciones preliminares y procedimientos de investigación

N° Exp.	N° Control	Descripción	Estatus
DCPED-008-2025		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 2022, 2023 y 2024.	En Valoración Preliminar
DCPED-014-2023		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 el ejercicio económico financiero 2021. Está en el informe impreso pero no en el digital.	En Valoración Preliminar

N° Exp.	N° Control	Descripción	Estatus
DCPED-014-2025	ED-DPI-001-2026	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 2022, 2023 y 2024.	Informe de Resultados 27/3/2026

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 2026, 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 1 expediente por parte de las División de Potestad Investigativa de los Órganos Centrales de la Contraloría Municipal de Iribarren.

FECHA DE RECEPCIÓN	N° EXPEDIENTE (credencial) (órgano u ente)	ACTUACIÓN	OBSERVACIONES
24/3/2026	OC-DPI-001-2026 (DCPOC-004-2022) Servicio Municipal de Administración Tributaria (SEMAT)	Auditoría de Seguimiento al plan de acciones correctivas sobre la auditoría de cumplimiento para evaluar las contrataciones públicas efectuadas por el Servicio Municipal de Administración Tributaria de la Alcaldía del municipio Iribarren, correspondiente al ejercicio económico financiero 2017.	Una carpeta lomo ancho  Ciento noventa y dos (192) folios útiles

Ahora bien, actualmente cursan en esta Dirección 10 expedientes administrativos de los cuales: 1 se encuentra transcurriendo lapso para la interposición del Recurso de Reconsideración (Exp. N.º DDR-PDR-DR-01-2025); 1 en fase de notificación de la Decisión (Exp. N.º DDR-PDR-DR-03-2025); 1 en fase de lapso probatorio (Exp. N.º DDR-PDR-DR-01-2026); 1 remitido a la División de Potestad Investigativa correspondiente, en espera de su devolución (Exp. N.º ED-DPI-004-2024); 1 con Informe de Valoración enviado a la CGR, en espera de respuesta (Exp. N.º ED-DPI-003-2025); 2 en fase de Valoración Jurídica (expedientes complejos) 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 *utes supra mencionados*, señalando el avance y estatus actual:

<b>Expedientes en Proceso al 31/3/2026</b>			
<b>Ítem N°</b>	<b>N° Expediente (credencial) (órgano u ente)</b>	<b>Actuación</b>	<b>Observaciones / Status</b>
1	<b>ED-DPI-004-2024</b> (DCPED-007-2023 y DCPED-007-2023-1) 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 19/5/2025. 2. Informe de fecha 24/9/2025, donde se efectuó la devolución del expediente a la División de Potestad Investigativa respectiva (Art. 87 Reglamento de LOCGRSNCF). En espera de devolución.
2	<b>ED-DPI-003-2025</b> (DPCED-018-2024) Empresa Municipal de Infraestructura y Conservación del Ambiente (EMICA)	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 primer semestre 2024.	1. Expediente asignado en Comisión Especial a las Abogadas: Jessika Aljorna, Carla Angulo y María Sanguiz, en fecha 18/11/2025. 2. Informe de Valoración Jurídica de fecha 26/11/2025, remitido al Despacho Contralor mediante oficio N° O-DDR-079-25 y a la Contraloría General de la República a través de oficio N° O-DC-510-25, ambos de la misma fecha (Art. 97 LOCGRSNCF y Art. 66 de su reglamento). En espera de respuesta.
3	<b>DDR-PDR-DR-01-2026</b> (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.	1. Expediente asignado a la Abg. Jessika Aljorna en fecha 12/1/2026. 2. Auto de Valoración Jurídica de fecha 23/2/2026. 3. Auto de Inicio de fecha 17/3/2026 4. Actualmente se encuentra en fase de Lapso Probatorio.
4	<b>ED-DPI-002-2025</b> (DCPED-006-2024 y DCPED-006-2024-1) Empresa Socialista Juntos Reciclamos C.A. (JUNRECA)	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.	1. Expediente asignado a la Abg. María Sanquiz en fecha 12/1/2026. 2. En fase de Valoración Jurídica (expediente complejo).
5	<b>OC-DPI-004-2025</b> (DCPOC-006-2024) Alcaldía del Municipio Iribarren (Oficina de Informática)	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 Oficina de Informática de la Alcaldía del Municipio Iribarren, correspondiente al ejercicio económico financiero 2023 y 1er trimestre del año 2024.	1. Expediente asignado a la ABG. MARÍA SANQUIZ en fecha 20/2/2026. 2. En fase de Valoración Jurídica (expediente complejo).

**Fuente:** Dirección de Determinación de Responsabilidades

<b>Expedientes Culminados al 31/3/2026</b>			
<b>Ítem N°</b>	<b>N° Expediente (credencial) (órgano u ente)</b>	<b>Actuación</b>	<b>Observaciones / Status</b>
1	<b>DDR-PDR-DR-FR-01-2025</b> (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.	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Expediente asignado a la Abg. Jessika Aljorna en fecha 19/2/2025.</li> <li>2. Decisión N° D-DDR-PDR-04-2025, de fecha 8/8/2025, con Declaratoria de Responsabilidad Administrativa y Formulación de Reparó.</li> <li>3. Actualmente se encuentra transcurriendo lapso para interponer Recurso de Reconsideración.</li> </ol>
2	<b>DDR-PDR-DR-03-2025</b> (DCPOC-008-2022) Cuerpo de Bomberos del Municipio Iribarren	Auditoría de Seguimiento al Plan de Acciones Corretivas 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.	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Expediente asignado a la Abg. Carla Angulo en fecha 30/6/2025.</li> <li>2. Decisión N° D-DDR-PDR-01-2026, de fecha 15/1/2026, con Declaratoria de Responsabilidad Administrativa.</li> <li>3. Actualmente se encuentra en fase de notificación de la Decisión.</li> </ol>

Fuente: Dirección de Determinación de Responsabilidades

<b>Expedientes por Valorar al 31/3/2026</b>			
<b>Ítem N°</b>	<b>N° Expediente (credencial) (órgano u ente)</b>	<b>Actuación</b>	<b>Estatus</b>
1	<b>OC-DPI-002-2025</b> (DCPO-001-2024 y DCPOC-001-2024-1) Alcaldía del Municipio Iribarren (Oficina de Recursos Humanos)	Auditoría operativa dirigida a evaluar la legalidad y sinceridad de los procesos administrativos llevados a cabo por la Oficina de Recursos Humanos de las Alcaldía del Municipio Iribarren, relacionados con la administración del personal adscrito al órgano ejecutivo, así como al cálculo y pago de remuneraciones y demás obligaciones laborales, correspondientes a los ejercicios económicos financieros 2019 y 2020.	Por Asignar
2	<b>OC-DPI-003-2025</b> (CMI-146-2020/ CMI-147-2020/ CMI-148-2020/ CMI-191-2020/ CMI-192-2020 y CMI-193-2020) Alcaldía del Municipio Iribarren (Oficina de Recursos Humanos / Dirección de Administración y Finanzas)	Auditoría para evaluar los aspectos organizacionales, presupuestarios, financieros, legales y técnicos relacionados con los procesos medulares y de apoyo establecidos por la Alcaldía del Municipio Iribarren, así como la verificación del grado de cumplimiento de las actividades programadas, a fin de determinar la eficacia, le eficiencia, la economía y la legalidad de sus operaciones durante los ejercicios económicos financieros 2015, 2016 y primer semestre del año 2017.	Por Asignar

<b>Expedientes por Valorar al 31/3/2026</b>			
<b>Ítem N°</b>	<b>N° Expediente (credencial) (órgano u ente)</b>	<b>Actuación</b>	<b>Estatus</b>
3	<b>ED-DPI-004-2025</b> (DPCED-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.	Por Asignar
4	<b>OC-DPI-001-2026</b> (DCPOC-004-2022) Servicio Municipal de Administración Tributaria (SEMAT)	Auditoría de Seguimiento al plan de acciones correctivas sobre la auditoría de cumplimiento para evaluar las contrataciones públicas efectuadas por el Servicio Municipal de Administración Tributaria de la Alcaldía del Municipio Iribarren, correspondiente al ejercicio económico financiero 2017.	Por Asignar

Fuente: Dirección de Determinación de Responsabilidades

#### **Otras actividades:**

- En fecha 11/3/2026 a través de oficio N.º O-DDR-013-26, se remitió al Despacho Contralor oficio N.º O-DC-103-26 dirigido al Contralor General de la República Bolivariana de Venezuela en atención al Director de Determinación de Responsabilidades, donde se participó sobre la Decisión N.º D-DDR-PDR-02-2026 de Responsabilidad Administrativa emitida en fecha 29/1/2026, correspondiente al expediente N.º DDR-PDR-DR-04-2025 (SEMAT), conforme a lo dispuesto en el artículo 105 de la LOCGRSNCF y artículo 111 de su Reglamento.
- En fecha 12/3/2026 a través de oficio N.º O-DDR-014-26, se remitió al Despacho Contralor oficio N.º O-DC-107-26 dirigido a la Consultoría Jurídica de la Alcaldía del Municipio Iribarren en atención a la Unidad de Gaceta Municipal, a fin de publicar la Decisión N.º D-DDR-PDR-02-2026 de fecha 29/1/2026 correspondiente al expediente N.º DDR-PDR-DR-04-2025 (SEMAT), en cumplimiento al artículo 101 del Reglamento de la LOCGRSNCF.
- En fecha 17/3/2026 mediante Oficio N.º O-DDR-018-26, se remitió al Despacho Contralor el oficio N.º O-DC-109-26 dirigido al Contralor General de la República Bolivariana de Venezuela, a fin de participar el Inicio del Procedimiento Administrativo para la Determinación de Responsabilidades tendente a la Declaratoria de la Responsabilidad Administrativa, contenido en el expediente N.º DDR-PDR-DR-01-2026 (IMDERI), dando cumplimiento al artículo 97 de la Ley Orgánica de la Contraloría General de la República y del Sistema Nacional de Control Fiscal (2010) que rige nuestro

- En fecha 24/3/2026 a través de oficio N.º O-DDR-019-26, se remitió al Despacho Contralor oficio N.º O-DC-116-26 dirigido a la Gerente General del SEMAT, a fin de informar sobre la sanción pecuniaria impuesta por esta Contraloría Municipal y se efectúe el cobro al Declarado Responsable del Procedimiento Administrativo contenido en el expediente N.º DDR-PDR-DR-04-2025 (SEMAT), cumpliendo 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 Contralor (2023).

## **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 2026, durante el mes de marzo del año 2026; 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