



REPUBLICA BOLIVARIANA DE VENEZUELA  
CONTRALORIA MUNICIPAL DE IRIBARREN  
BARQUISIMETO, ESTADO LARA



# INFORME DE GESTIÓN CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE DE 2023



**DRA. ROSA C. 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 Apoyo</i>	
• Consultoría Jurídica	8
• Dirección de Comunicación y Relaciones Públicas	9
• Dirección Técnica	10
• Dirección de Gestión de Talento Humano	12
• Dirección de Administración	15
• Dirección de Servicios Generales	26
<i>Nivel Sustantivo</i>	
• Oficina de Atención al Ciudadano	27
• Dirección de Control Posterior de los Órganos Centrales con División de Potestad Investigativa	30
• Dirección de Control Posterior de los Entes Descentralizados con División de Potestad Investigativa	30
• Dirección de Determinación de Responsabilidades	32
CONSIDERACIONES FINALES	37



## 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 diciembre del año 2023, 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 del Contralor 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 diciembre del año 2023, 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 diciembre de 2023.

<b>Actividades realizadas por el Despacho Contralor</b>	
<b>Actividad</b>	<b>Cantidad</b>
Cantidad de personas atendidas.	62
Resoluciones externas aprobadas.	01
Resoluciones internas aprobadas.	07
Informe de seguimiento aprobados	01
Reuniones con Organismos o Entes de la Alcaldía de Iribarren	03
Reuniones con el personal de la Contraloría de Iribarren (internas).	03
Organización, planificación y atención de los actos de tipo oficial, cultural, deportivo, religioso y social, así como la asistencia del Contralor en actividades interinstitucionales.	16
<b>Actividades realizadas por la División de la Secretaría del Despacho</b>	
<b>Actividad</b>	<b>Cantidad</b>
Personas atendidas.	210
Correspondencia interna enviada.	103
Correspondencia externa enviada.	46
Correspondencia recibida y archivada.	149

**Fuente:** Despacho del Contralor - División de 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 diciembre de 2023, 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 Contralora Municipal, a través de la coordinación, organización y supervisión de las unidades administrativas bajo su cargo, realizó las siguientes actividades durante el mes de diciembre de 2023:

### **Coordinación y evaluación de la ejecución de las actuaciones selectivas a órganos y entes del Poder Público Municipal.**

Se realizó revisión y aprobación de 1 Informe Preliminar y 1 Informe Definitivo:

Dirección de Control	N° Credencial	Órgano / Ente	Alcance	Estatus
DCPOC	DCPOC-008-2023	Alcaldía del Municipio Iribarren	Examen de la cuenta de ingresos, gastos y bienes públicos de la Alcaldía del Municipio Iribarren, correspondiente al ejercicio económico financiero 2020.	Remisión Informe Preliminar
DCPED	DCPED-007-2023	Instituto Municipal para el Desarrollo Social (IMDES)	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 y 2020.	Remisión Informe Definitivo

Fuente: Dirección General.



## Coordinación y evaluación de la ejecución de las actuaciones de obligatorio cumplimiento a órganos y entes del Poder Público Municipal.

Se realizó revisión y aprobación de 1 Informes Único de Seguimiento, siguiente:

Dirección de Control	N° Credencial	Órgano / ente	Alcance	Estatus
DCPOC	DCPOC-011-2023	Concejo Municipal Bolivariano 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 del Concejo Municipal Bolivariano de Iribarren, correspondiente a los ejercicios económicos financieros 2017 y 2018.	Remisión de Informe Único

Fuente: Dirección General.

## Coordinación del procedimiento de la potestad investigativa previa valoración de las actuaciones de control practicadas a órganos y entes del Poder Público Municipal

Se revisó y aprobó 2 informe de resultados del procedimiento de potestad investigativa.

Dirección de Control	N° Exp.	Descripción	Estatus
DCPED	ED-DPI-002-2023	Auditoría para evaluar los aspectos organizacionales, administrativos, legales, financieros, presupuestarios y técnicos relacionados con los procesos medulares y de apoyo por el Instituto Autónomo de Policía Municipal de Iribarren (IAPMI), en el ejercicio económico financiero 2019	Remisión de Informe de Resultados
DCPED	ED-DPI-003-2023	"Auditoría para evaluar los aspectos organizacionales, administrativos, legales, presupuestarios, financieros y técnicos relacionados con el registro, uso y conservación de los bienes muebles (instrumentos musicales); así como, las actividades de expresión artísticas en los diferentes géneros de la música, llevados en el Instituto Municipal de Cultura (IMCA) de la Alcaldía del Municipio Iribarren, correspondiente al ejercicio fiscal 2018, 2019, 2020.	Remisión de Informe de Resultados

Fuente: Dirección General.

### Otras actividades

- Revisión y aprobación de carteles de notificación para su respectiva publicación en prensa.

### 3.- UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA

La Unidad de Auditoría Interna durante el mes de diciembre del año 2023, llevó a cabo las siguientes actuaciones fiscales:

Se instaló la actuación fiscal signada con el número UAI-C-008-2023, continúa en ejecución motivado a factores externos (contingencia eléctrica) ocurrida en la sede de la Contraloría Municipal de Iribarren.

Actuaciones Fiscales en Proceso			
Tipo de Actuación Fiscal	Unidad Auditada	Nombre Actuación	Observación/ Estatus
Obligatorio Cumplimiento (Acta de Entrega)	Despacho del Contralor	Verificación del Acta de Entrega suscrita por el Lcdo. Alfredo Orozco Contralor Interventor de la Contraloría Municipal de Iribarren del Estado Lara (saliente) y de las observaciones formuladas sobre el contenido del Acta de Entrega suscrita por la Dra. Rosa Colmenárez Contralora Interventora de la Contraloría Municipal de Iribarren del Estado Lara (entrante).	En ejecución

Fuente: Unidad de Auditoría Interna

### *Nivel de Asesoría y de Apoyo*

### 4.- CONSULTORÍA JURÍDICA

La Consultoría Jurídica, en cumplimiento con el Plan Operativo Anual del año 2023, presenta informe donde se manifiesta la gestión realizada durante el mes de diciembre, la cual se describe a continuación:

**Resoluciones:** Se realizó apoyo al Despacho Contralor, en la elaboración de una (01) Resolución, ello en razón de la función de asesoramiento y apoyo jurídico a éste Órgano Municipal de Control Fiscal Externo, las cuales se describen a continuación:

Número de Resolución	Fecha	Descripción	Número Publicación en Gaceta Municipal
CMI-048-2023	27/12/2023	Mediante la cual se resuelve: "Otorgar asueto de fin de año a partir del día dos (02) de Enero hasta el (05) de Enero de Dos Mil Veinticuatro (2024) ambas fechas inclusive, retornando a las labores el día ocho (08) de Enero de Dos Mil Veinticuatro (2024)".	Por Publicar en Gaceta Municipal

Fuente: Consultoría Jurídica

**Actos Motivados:** Se realizó apoyo al Despacho Contralor, en la elaboración de dos (02) Acto Motivado, mismo que a continuación se describen:

Número	Asunto
044	Acto Motivado con ocasión de la “ <b>Adquisición de transformador tipo pedestal de 300 KVA para la Contraloría Municipal de Iribarren</b> ”, de conformidad con lo establecido en el Artículo 101, Numerales 1 y 4 del Decreto con Rango, Valor y Fuerza de Ley de Contrataciones Públicas (2014).
045	Acto Motivado con ocasión del “ <b>SERVICIO DE AVISOS Y PUBLICACIONES DE CARTELES DE NOTIFICACION EN MEDIOS IMPRESOS PARA SER UTILIZADOS EN ESTE ORGANO DE CONTROL FISCAL</b> ”. Conformidad con lo establecido en el Artículo 101 Numeral 2 del Decreto con Rango, Valor y Fuerza de Ley de Contrataciones Públicas (2014).

Fuente: Consultoría Jurídica

### Otras Actividades

Esta Consultoría Jurídica procedió a realizar un estudio a los fines de clasificar el conjunto documental existente en esta Unidad Administrativa, tomando en cuenta su importancia, tiempo y/o pertinencia de su preservación, de modo que se tenga el orden de manera manual y digital información concerniente a resoluciones, contratos, recursos, opiniones, reglamentos de esta unidad en pro de atender requerimientos de otras Unidades con eficacia pertinencia.

## 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, correspondiente al mes de diciembre del presente año.

Actividades realizadas por el Área de Producción Gráfica y Audiovisual		
Actividad	Cantidad ejecutada	Observación
Elaboración del diseño gráfico y audiovisual de las diferentes actividades del Órgano Contralor.	18	9 diseños y 9 videos

Actividades realizadas por el Área de Producción Gráfica y Audiovisual		
Actividad	Cantidad ejecutada	Observación
Apoyo fotográfico de los actos protocolares, eventos y actividades dentro y fuera de la Contraloría del Municipio Iribarren.	9	Curso COFAE, Compartir navideño, entrega de Combo Hallaquero y uniformes, misa de Aniversario, actividades del aniversario.

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 noviembre de 2023. El referido informe, fue remitido al Despacho del Contralor mediante oficio N° O-DT-022-2023, de fecha 18/12/2023.
- Mediante oficio N° O-DT-021-23 se hizo entrega de manera digital de las comunicaciones a ser dirigidas a las diferentes direcciones de la Alcaldía Municipal de Iribarren, referente a la solicitud de información para la elaboración del informe de gestión anual 2023.

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

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

Por 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 realizadas por la Dirección Técnica	
Actividades	Cantidad
MANTENIMIENTOS PREVENTIVO	08
MANTENIMIENTOS CORRECTIVO	01
RESPALDOS REALIZADOS	11

Fuente: Dirección Técnica

Mantenimientos Preventivos				
Consiste en: formateo, actualización de software y controladores, limpieza general a componentes internos (disco duro, memoria, fuente, entre otros), dejándolos en buen estado de funcionamiento				
N° Informe	Fecha	Unidad	BM (CI)	Cantidad de Equipos
DTI-065-2023	04/12/2023	Dirección de Administración	BM-2540 (CPU)	01
DTI-066-2023	11/12/2023	Dirección Técnica	BM-2104 (CPU) BM-2107 (CPU) BM-2108 (CPU) BM-1348 (CPU) BM-2159 (CPU)	05
DTI-067-2023	12/12/2023	Dirección de Determinación de Responsabilidades	BM-2541 (CPU) BM-2263 (Impresora)	02
<b>Total equipos sometidos a Mantenimiento Preventivo</b>				<b>08</b>

Fuente: Dirección Técnica

Mantenimientos Correctivos Ejecutados				
N° Informe	Fecha	Unidad	BM / CI	Observación
DT-MC-022-2023	07/12/2023	División de bienes	BM-2313 (Impresora)	Se realizó limpieza a los componentes internos de la impresora (rodillo de desplazamiento, correo de arrastre y flejes) y reseteo de almohadillas, quedando en buen estado de operatividad.

Fuente: Dirección Técnica

Relación de Respaldos		
Servidor	Realizado	Observaciones
Dominio_29/12/2023	Si	01
BD_Sistema_SIA_01/12/2023	SI	01
BD_Sistema_SIA_08/12/2023	Si	01
BD_Sistema_SIA_15/12/2023	Si	01
BD_Sistema_SIA_22/12/2023	Si	01
BD_Sistema_SIA_29/12/2023	Si	01
BD_Sistema_SICOR_01/12/2023	Si	01
BD_Sistema_SICOR_08/12/2023	Si	01
BD_Sistema_SICOR_15/12/2023	Si	01
BD_Sistema_SICOR_22/12/2023	Si	01

Relación de Respaldos		
Servidor	Realizado	Observaciones
BD_Sistema_SICOR_29/12/2023	Si	01
<b>TOTAL RESPALDOS REALIZADOS</b>		<b>11</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: Dirección Técnica

## 7.- DIRECCIÓN DE GESTIÓN DE TALENTO HUMANO

La Dirección de Gestión del Talento Humano dentro del ámbito de sus atribuciones que involucran la administración y desarrollo del Talento Humano realizó una serie de actividades durante el periodo comprendido entre el 01/12/2023 al 31/12/2023, las cuales se detallan a continuación:

### ACTIVIDADES REALIZADAS DURANTE EL PERIODO DESDE EL 01/12/2023 AL 31/12/2023

Unidad Administrativa	Actividad
Dirección de Administración	<ul style="list-style-type: none"> <li>Se emitieron cuatro (04) solicitudes de pago directo por concepto de ayudas médicas, correspondiente al personal: Alto Nivel y Dirección (02), Administrativo (01) y Obrero (01).</li> <li>Se emitieron cuatro (04) solicitudes de pago directo por concepto de ayuda de Pago de Guardería, correspondiente al personal: Jefe de División (02), y Administrativo (02).</li> <li>Se emitieron dos (02) solicitudes de Anticipo de Fidecomiso, correspondiente al personal: Administrativo (01) Obreros (01).</li> <li>Se emitieron nueve (09) solicitudes de viáticos para el traslado de funcionarios a fin de realizar actividades inherentes a este Órgano de Control fiscal.</li> <li>Se envió una (01) relación de aportes y retenciones correspondiente a la Tesorería de Seguridad Social (mes noviembre) al personal: Alto Funcionario, Alto Nivel y Dirección, Administrativo, Vigilantes, Obreros, Personal Contratado Administrativo y Obrero.</li> <li>Se envió una (01) relación de aportes y retenciones y pago de Fondo de Ahorro de Vivienda (mes noviembre) (FAOV) planilla: N° 53594568-6 al personal: Alto Funcionario, Alto Nivel y Dirección, Administrativo, Vigilantes, Obreros, Personal Contratado (Administrativo y Obrero).</li> <li>Se envió una (01) relación de aportes y retenciones (mes noviembre) del Instituto Venezolano de los Seguros Sociales (IVSS) según factura N° 202311142967391, al personal: Alto Funcionario, Alto Nivel y Dirección, Administrativo, Vigilantes, Obreros, Personal Contratado (Administrativo y Obrero).</li> <li>Se envió una (01) relación de aportes y retenciones correspondiente a la Tesorería de Seguridad Social (mes diciembre) al personal: Alto</li> </ul>



Unidad Administrativa	Actividad
	Funcionario, Alto Nivel y Dirección, Administrativo, Vigilantes, Obreros, Personal Contratado Administrativo y Obrero. <ul style="list-style-type: none"><li>Se envió una (01) relación de aportes y retenciones y pago de Fondo de Ahorro de Vivienda (mes diciembre) (FAOV) planilla: N° 53772807-1 al personal: Alto Funcionario, Alto Nivel y Dirección, Administrativo, Vigilantes, Obreros, Personal Contratado (Administrativo y Obrero).</li></ul>

Fuente: Dirección de Gestión de Talento Humano

### ACTO ADMINISTRATIVO INTERNO EMITIDO POR LA DIRECCIÓN DE GESTIÓN DEL TALENTO HUMANO

Resoluciones Numeros	Fecha	Concepto
CMI-DGTH-033-2023	07-12-2023	Bono único sin incidencia salarial al personal activo: alto funcionario, alto nivel y dirección, empleados, obreros, vigilantes, personal contratado.
CMI.DCTH-034-2023	15-12-2023	Bono especial por años de servicios condecorados
CMI.DCTH-035-2023	15-12-2023	Bono especial 47° aniversario Contraloría Municipal de Iribarren
CMI.DCTH-036-2023	15-12-2023	Bono único sin incidencia salarial al personal de protocolo
CMI.DCTH-037-2023	27-12-2023	Reclasificación de los cargos ocupados por los funcionarios, trabajadores y obreros de la Contraloría Municipal de Iribarren
CMI.DCTH-038-2023	29-12-2023	Bono único sin incidencia salarial al personal de esta Contraloría

Fuente: Dirección de Gestión del Talento Humano

#### OTRAS ACTIVIDADES:

- En fecha 01 de diciembre de 2023, se realizó gestiones ante la Dirección de Administración a los fines de otorgar un (01) combo alimenticio para los trabajadores de esta Contraloría Municipal de Iribarren, (correspondiente al mes de diciembre del 2023).
- En fecha 13 de diciembre de 2023, se realizó gestiones ante la Dirección de Administración a los fines de otorgar un (01) combo navideño para los trabajadores de esta Contraloría Municipal de Iribarren.

#### División de Nómina

Durante el mes de diciembre de 2023, se procesaron las siguientes nóminas:

Concepto	Cantidad
Nómina de sueldo personal Alto Funcionario	01
Nómina de sueldo personal Alto Nivel y Dirección	01
Nómina de sueldo personal Administrativos	01



**REPUBLICA BOLIVARIANA DE VENEZUELA**  
**CONTRALORIA MUNICIPAL DE IRIBARREN**  
**BARQUISIMETO, ESTADO LARA**



Página 14 de 37

Concepto	Cantidad
Nómina de sueldo personal Vigilancia	01
Nómina de sueldo personal Contratado Administrativo	01
Nómina de sueldo personal jubilado especial Alto Nivel y Dirección y Administrativo	01
Nómina de sueldo personal Obrero correspondiente a las semanas N°49,50,51,52	04
Nómina de sueldo personal Obrero-Contratado correspondiente a las semanas N°49,50,51,52	04
Nómina de bono vacacional del personal Administrativo	01
Nómina de bono vacacional del personal Vigilancia	01
Nómina bono nocturno del personal Vigilancia	01
Nómina bono días feriados del personal Vigilancia	01
Nómina de Honorarios profesionales	01
Nómina bono de alimentación del personal Alto Funcionario	01
Nómina bono de alimentación del personal Alto Nivel y Dirección	01
Nómina bono de alimentación del personal Administrativo	01
Nómina bono de alimentación del personal Vigilancia	01
Nómina bono de alimentación del personal Obreros	01
Nómina bono de alimentación del personal Administrativo Contratado	01
Nómina bono de alimentación del personal Obrero Contratado	01
Nómina de compensación por evaluación Alto Funcionario y Alto Nivel y Dirección Diferencia, complemento por evaluación personal administrativo (Encargados)	02
Nómina de compensación por evaluación Alto Nivel y Dirección y Diferencia, complemento por evaluación personal Administrativo (Encargados)	02
Nómina bono único sin incidencia salarial personal Alto Funcionario (Diciembre)	01
Nómina bono único sin incidencia salarial personal de Alto nivel y Dirección (Diciembre)	01
Nómina bono único sin incidencia salarial personal Administrativo (Diciembre)	01
Nómina bono único sin incidencia salarial personal Vigilancia (Diciembre)	01
Nómina bono único sin incidencia salarial personal Obreros (Diciembre)	01
Nómina bono único sin incidencia salarial personal Obreros Contratado (Diciembre)	01
Nómina bono único sin incidencia salarial del personal Administrativos-Contratados (Diciembre)	01
Nómina extraordinaria por concepto de bonificación fin de año personal Alto Funcionario 25% (IV parte)	01
Nómina extraordinaria por concepto de bonificación fin de año personal Alto Nivel y Dirección 25% (IV parte)	01
Nómina extraordinaria por concepto de bonificación fin de año personal Administrativo 25% (IV parte)	01
Nómina extraordinaria por concepto de bonificación fin de Año personal Vigilancia 25% (IV parte)	01
Nómina extraordinaria por concepto de bonificación fin de Año personal Obreros 25% (IV parte)	01
Nómina extraordinaria por concepto de bonificación fin de Año personal Administrativos-Contratados 25% (IV parte)	01
Nómina extraordinaria por concepto de bonificación fin de Año al personal Obrero-Contratado 25% (IV parte)	01
Nómina extraordinaria por concepto de bonificación fin de Año al personal jubilado 25% (IV parte)	01



REPUBLICA BOLIVARIANA DE VENEZUELA  
CONTRALORIA MUNICIPAL DE IRIBARREN  
BARQUISIMETO, ESTADO LARA



Página 15 de 37

Concepto	Cantidad
Nómina bono navideño diciembre 2023, personal Alto Funcionario (Sistema Patria)	01
Nómina bono navideño diciembre 2023, personal Alto Nivel y Dirección (Sistema Patria)	01
Nómina bono navideño diciembre 2023, personal Administrativo (Sistema Patria)	01
Nómina bono navideño diciembre 2023, personal Vigilante (Sistema Patria)	01
Nómina bono navideño diciembre 2023, personal Obrero (Sistema Patria)	01
Nómina bono navideño diciembre 2023, personal Administrativo-Contratado (Sistema Patria)	01
Nómina bono navideño diciembre 2023, personal Obrero-Contratado (Sistema Patria)	01
Nómina bono juguete diciembre 2023, personal Alto Nivel y Dirección (Sistema Patria)	01
Nómina bono juguete diciembre 2023, personal Administrativo (Sistema Patria)	01
Nómina bono juguete diciembre 2023, personal Obrero (Sistema Patria)	01
Nómina bono juguete diciembre 2023, personal Administrativo-Contratado (Sistema Patria)	01
Nómina bono juguete diciembre 2023, personal Obrero-Contratado (Sistema Patria)	01
Nómina Condecorados Año de Servicio CMI, personal Alto Nivel y Dirección	01
Nómina Condecorados Año de Servicio CMI, personal Vigilancia	01
Nómina único, personal correspondiente Alto Funcionarios (Bono Aniversario)	01
Nómina único, personal correspondiente Alto Nivel y Dirección (Bono Aniversario)	01
Nómina único, personal correspondiente Administrativo (Bono Aniversario)	01
Nómina único, personal correspondiente Vigilancia (Bono Aniversario)	01
Nómina único, personal correspondiente Obrero (Bono Aniversario)	01
Nómina único, personal correspondiente empleados-contratados (Bono Aniversario)	01
Nómina único, personal correspondiente Obreros Contratados (Bono Aniversario)	01
Nómina Único, personal correspondiente Alto Funcionario	01
Nómina Único, personal correspondiente Alto Nivel y Dirección	02
Nómina Único, personal correspondiente Administrativo	02
Nómina Único, personal correspondiente Obrero	01
Nómina bono Único Sin incidencia Salarial personal Alto Funcionario (Diciembre)	01
Nómina bono Único Sin incidencia Salarial del personal de Alto nivel y Dirección (Diciembre)	01
Nómina bono Único Sin incidencia Salarial del personal Administrativo (Diciembre)	01
Nómina bono Único Sin incidencia Salarial del personal Vigilantes (Diciembre)	01
Nómina bono Único Sin incidencia Salarial del personal Obreros (Diciembre)	01
Nómina bono Único Sin incidencia Salarial del personal Obreros Contratado (Diciembre)	01
Nómina bono Único Sin incidencia Salarial del personal Administrativos –Contratados (Diciembre)	01
<b>Total Nominas del mes de Diciembre 2023</b>	<b>79</b>

Fuente: Dirección de Gestión del Talento Humano

## 8.- DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN

Durante el mes de diciembre de 2023, 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 2023, asimismo muestra de manera acumulada la ejecución desde el 01/12/2023 al 31/12/2023, de acuerdo a los reportes emitidos por el Sistema Integrado Administrativo (SIA).

### Gestión Presupuestaria

El monto del presupuesto aprobado para el ejercicio económico financiero 2023, es por la cantidad de SIETE MILLONES QUINIENTOS MIL BOLIVARES EXACTOS (Bs. 7.500.000,00), presentando a la fecha de este informe un presupuesto actualizado de DOCE MILLONES SETECIENTOS CUARENTA Y UN MIL SEISCIENTOS VEINTICUATRO BOLIVARES CON 08/100CTS. (BS. 12.741.624,08)

Código	Denominación	Asignación	Modificaciones	Asignación Actualizada	Comprometido	Causado	Pagado	Deuda
401	Gastos de Personal	3.764.919,00	3.203.810,27	6.968.729,27	6.968.728,17	6.968.728,17	6.878.418,17	90.310,00
402	Materiales, Suministros Y Mercancías	968.211,00	489.215,40	1.457.426,40	1.447.317,02	1.447.317,02	1.439.311,02	8.006,00
403	Servicios No Personales	1.123.076,00	1.423.191,54	2.546.267,54	2.537.433,49	2.537.433,49	2.536.490,85	942,64
404	Activos Reales	1.509.631,00	149.923,16	1.659.554,16	1.659.554,16	1.659.554,16	1.659.554,16	0,00
407	Transferencias y Donaciones	25.548,00	-15.148,00	10.400,00	10.400,00	10.400,00	10.400,00	0,00
411	Disminución de Pasivos	108.615,00	-9.368,29	99.246,71	99.246,71	99.246,71	99.246,71	0,00
<b>Total General:</b>		<b>7.500.000,00</b>	<b>5.241.624,08</b>	<b>12.741.624,08</b>	<b>12.722.679,55</b>	<b>12.722.679,55</b>	<b>12.623.420,91</b>	<b>99.258,64</b>

FUENTE: Dirección de Administración.

De la misma manera, se informa que durante el mes de diciembre, se realizaron trece (13) traspasos presupuestarios 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° 012 correspondiente a gastos de funcionamiento e inversión, durante el período comprendido desde 01/12/2023 al 31/12/2023, los mismos se detallan a continuación:

Sub-Part. Sub. Esp.	Tipo de gasto	Denominación	Incremento	Disminución
01-03-00-00-00-401-01-01-00	Func.	Sueldos básicos personal fijo a tiempo completo	2.066,29	
01-03-00-00-00-401-01-10-00	Func.	Salarios al personal obrero en puestos permanentes a tiempo completo	179,13	
01-03-00-00-00-401-01-18-01	Func.	Remuneraciones al personal contratado a tiempo determinado	162,17	
01-03-00-00-00-401-01-35-00	Func.	Sueldo básico de los altos funcionarios y altas funcionarias del poder público y de elección popular	34,16	
01-03-00-00-00-401-01-36-00	Func.	Sueldo básico del personal de alto nivel y de dirección	58,74	
01-03-00-00-00-401-04-43-00	Func.	Complemento a altos funcionarios y altas funcionarias del poder público y de elección popular por gastos de representación	29.748,73	
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	6.015,51	
01-03-00-00-00-401-04-95-00	Func.	Otros complementos al personal de alto nivel y de dirección	141.835,58	
01-03-00-00-00-401-04-96-00	Func.	Otros complementos al personal empleado	15.552,26	
01-03-00-00-00-401-04-97-00	Func.	Otros complementos al personal obrero	8.678,16	
01-03-00-00-00-401-04-98-00	Func.	Otros complementos al personal contratado	1.557,27	
01-03-00-00-00-401-05-01-00	Func.	Aguinaldos al personal empleado	354,21	
01-03-00-00-00-401-05-03-00	Func.	Bono vacacional al personal empleado	9,01	
01-03-00-00-00-401-05-04-00	Func.	Aguinaldos al personal obrero	38,38	
01-03-00-00-00-401-05-06-00	Func.	Bono vacacional al personal obrero	7,89	
01-03-00-00-00-401-05-07-00	Func.	Aguinaldos al personal contratado	27,76	

Sub-Part. Sub. Esp.	Tipo de gasto	Denominación	Incremento	Disminución
01-03-00-00-00-401-05-13-00	Func.	Aguinaldos a altos funcionarios y altas funcionarias del poder público y de elección popular	9,66	
01-03-00-00-00-401-05-16-00	Func.	Aguinaldos al personal de alto nivel y de dirección	69,27	
01-03-00-00-00-401-06-01-00	Func.	Aporte patronal al instituto venezolano de los seguros sociales (I.V.S.S.) Al personal empleado	915,36	
01-03-00-00-00-401-06-05-00	Func.	Aporte patronal al fondo de ahorro obligatorio para la vivienda al personal empleado	2.137,76	
01-03-00-00-00-401-06-10-00	Func.	Aporte patronal al instituto venezolano de los seguros sociales I.V.S.S.) Al personal obrero	394,40	
01-03-00-00-00-401-06-11-00	Func.	Aporte patronal al fondo de jubilaciones al personal obrero	133,62	
01-03-00-00-00-401-06-12-00	Func.	Aporte patronal al fondo contributivo del régimen prestacional de empleo al personal obrero	88,65	
01-03-00-00-00-401-06-13-00	Func.	Aporte patronal al fondo de ahorro obligatorio para la vivienda al personal obrero	421,67	
01-03-00-00-00-401-06-31-00	Func.	Aporte patronal al instituto venezolano de los seguros sociales (I.V.S.S.) por altos funcionarios y altas funcionarias del poder público y de elección popular	40,50	
01-03-00-00-00-401-06-34-00	Func.	Aporte patronal al fondo de ahorro obligatorio para la vivienda por altos funcionarios y altas funcionarias del poder público y de elección popular	105,08	
01-03-00-00-00-401-06-39-00	Func.	Aporte patronal al instituto venezolano de los seguros sociales (I.V.S.S.) por personal de alto nivel y de dirección	2.497,95	
01-03-00-00-00-401-06-41-00	Func.	Aporte patronal al fondo de jubilaciones por personal de alto nivel y de dirección	671,08	
01-03-00-00-00-401-06-42-00	Func.	Aporte patronal al fondo de ahorro obligatorio para la vivienda por personal de alto nivel y de dirección	1.938,04	



**REPUBLICA BOLIVARIANA DE VENEZUELA**  
**CONTRALORIA MUNICIPAL DE IRIBARREN**  
**BARQUISIMETO, ESTADO LARA**



Página 19 de 37

Sub-Part. Sub. Esp.	Tipo de gasto	Denominación	Incremento	Disminución
01-03-00-00-00-401-06-43-00	Func.	Aporte patronal al fondo contributivo del régimen prestacional de empleo por personal de alto nivel y de dirección	557,73	
01-03-00-00-00-401-07-06-00	Func.	Ayudas para medicinas, gastos médicos, odontológicos y de hospitalización al personal empleado	6.337,74	
01-03-00-00-00-401-07-11-00	Func.	Aporte patronal para gastos de guarderías y preescolar para hijos e hijas del personal empleado	1.868,50	
01-03-00-00-00-401-07-21-00	Func.	Ayudas por defunción al personal obrero	11.530,40	
01-03-00-00-00-401-07-22-00	Func.	Ayudas para medicinas, gastos médicos, odontológicos y de hospitalización al personal obrero	700,00	
01-03-00-00-00-401-07-67-00	Func.	Ayudas para medicinas, gastos médicos, odontológicos y de hospitalización al personal de alto nivel y de dirección	13.046,64	
01-03-00-00-00-401-07-73-00	Func.	Aporte patronal para gastos de guarderías y preescolar para hijos e hijas del personal alto nivel y de dirección	1.601,20	
01-03-00-00-00-401-07-95-00	Func.	Otras subvenciones al personal de alto nivel y de dirección	10.222,44	
01-03-00-00-00-401-07-97-00	Func.	Otras subvenciones al personal obrero	278,37	
01-03-00-00-00-401-07-99-00	Func.	Otras subvenciones al personal contratado	2.867,90	
01-03-00-00-00-401-08-02-00	Func.	Prestaciones sociales e indemnizaciones al personal obrero	109,93	
01-03-00-00-00-401-08-03-00	Func.	Prestaciones sociales e indemnizaciones al personal contratado	1.066,60	
01-03-00-00-00-402-01-01-00	Func.	Alimentos y bebidas para personas	11.781,53	
01-03-00-00-00-402-05-01-00	Func.	Pulpa de madera, papel y cartón	12.506,25	
01-03-00-00-00-402-10-02-00	Func.	Materiales y útiles de limpieza y aseo	17.493,75	
01-03-00-00-00-403-04-01-00	Func.	Electricidad	58.110,17	
01-03-00-00-00-403-04-04-01	Func.	Servicios de telefonía	2.299,68	



REPUBLICA BOLIVARIANA DE VENEZUELA  
 CONTRALORIA MUNICIPAL DE IRIBARREN  
 BARQUISIMETO, ESTADO LARA



Sub-Part. Sub. Esp.	Tipo de gasto	Denominación	Incremento	Disminución
01-03-00-00-00-403-04-05-00	Func.	Servicio de comunicación	9.331,14	
01-03-00-00-00-403-07-02-00	Func.	Imprenta y reproducción	3.265,08	
01-03-00-00-00-403-07-03-00	Func.	Relaciones sociales	51.048,05	
01-03-00-00-00-403-08-02-00	Func.	Comisiones y gastos bancarios	9.665,72	
01-03-00-00-00-401-01-18-02	Func.	Remuneración por honorarios profesionales		7.449,35
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		4.257,77
01-03-00-00-00-401-04-95-00	Func.	Otros complementos al personal de alto nivel y de dirección		18.483,50
01-03-00-00-00-401-04-96-00	Func.	Otros complementos al personal empleado		67.892,06
01-03-00-00-00-401-04-97-00	Func.	Otros complementos al personal obrero		17.804,49
01-03-00-00-00-401-04-98-00	Func.	Otros complementos al personal contratado		5.537,55
01-03-00-00-00-401-06-01-00	Func.	Aporte patronal al instituto venezolano de los seguros sociales (I.V.S.S.) Al personal empleado		1.444,35
01-03-00-00-00-401-06-03-00	Func.	Aporte patronal al fondo de jubilaciones al personal empleado		168,31
01-03-00-00-00-401-06-04-00	Func.	Aporte patronal al fondo contributivo del régimen prestacional de empleo al personal empleado		899,05
01-03-00-00-00-401-06-25-00	Func.	Aporte legal al instituto venezolano de los seguros sociales (I.V.S.S.) por personal contratado		3.607,96
01-03-00-00-00-401-06-26-00	Func.	Aporte patronal al fondo de ahorro obligatorio para la vivienda por personal contratado		277,27
01-03-00-00-00-401-06-27-00	Func.	Aporte patronal al fondo contributivo del régimen prestacional de empleo al personal contratado		801,09
01-03-00-00-00-401-06-28-00	Func.	Aporte patronal al fondo de jubilaciones por personal contratado		866,91

Sub-Part. Sub. Esp.	Tipo de gasto	Denominación	Incremento	Disminución
01-03-00-00-00-401-06-35-00	Func.	Aporte patronal al fondo contributivo del régimen prestacional de empleo por altos funcionarios y altas funcionarias del poder público y de elección popular		1,08
01-03-00-00-00-401-07-28-00	Func.	Aportes para la adquisición de juguetes para los hijos e hijas del personal obrero		4.440,00
01-03-00-00-00-401-07-71-00	Func.	Aportes para la adquisición de juguetes para los hijos e hijas del personal de alto nivel y de dirección		2.817,65
01-03-00-00-00-401-07-94-00	Func.	Otras subvenciones a altos funcionarios y altas funcionarias del poder público y de elección popular		933,51
01-03-00-00-00-401-07-95-00	Func.	Otras subvenciones al personal de alto nivel y de dirección		23.219,76
01-03-00-00-00-401-07-96-00	Func.	Otras subvenciones al personal empleado		42.528,91
01-03-00-00-00-401-07-97-00	Func.	Otras subvenciones al personal obrero		8.296,00
01-03-00-00-00-401-07-99-00	Func.	Otras subvenciones al personal contratado		7.776,00
01-03-00-00-00-401-08-01-00	Func.	Prestaciones sociales e indemnizaciones al personal empleado		481,59
01-03-00-00-00-401-08-03-00	Func.	Prestaciones sociales e indemnizaciones al personal contratado		151,20
01-03-00-00-00-401-08-06-00	Func.	Prestaciones sociales e indemnizaciones a altos funcionarios y altas funcionarias del poder público y de elección popular		0,30
01-03-00-00-00-401-08-07-00	Func.	Prestaciones sociales e indemnizaciones al personal de alto nivel y de dirección		5.154,44
01-03-00-00-00-402-01-01-00	Func.	Alimentos y bebidas para personas		12.134,15
01-03-00-00-00-402-06-04-00	Func.	Productos farmacéuticos y medicamentos		11.781,53
01-03-00-00-00-402-06-06-00	Func.	Combustibles y lubricantes		3.649,22
01-03-00-00-00-402-08-09-00	Func.	Repuestos y accesorios para equipos de transporte		8.823,28



REPUBLICA BOLIVARIANA DE VENEZUELA  
 CONTRALORIA MUNICIPAL DE IRIBARREN  
 BARQUISIMETO, ESTADO LARA



Sub-Part. Sub. Esp.	Tipo de gasto	Denominación	Incremento	Disminución
01-03-00-00-00-402-10-06-00	Func.	Condecoraciones, ofrendas y similares		30.000,00
01-03-00-00-00-403-04-01-00	Func.	Electricidad		8.386,83
01-03-00-00-00-403-04-03-00	Func.	Agua		290,70
01-03-00-00-00-403-04-04-01	Func.	Servicios de telefónica prestados por organismos públicos		0,01
01-03-00-00-00-403-04-05-00	Func.	Servicio de comunicaciones		95,50
01-03-00-00-00-403-07-03-00	Func.	Relaciones sociales		59.929,80
01-03-00-00-00-403-07-04-00	Func.	Avisos		9.997,00
01-03-00-00-00-403-09-01-00	Func.	Viáticos y pasajes dentro del país		23.783,25
01-03-00-00-00-403-10-07-00	Func.	Servicios de capacitación y adiestramiento		0,43
01-03-00-00-00-403-18-01-00	Func.	Impuesto al valor agregado		4.673,65
01-03-00-00-00-403-99-01-00	Func.	Otros servicios no personales		29.362,05
01-03-00-00-00-407-01-01-02	Func.	Jubilaciones del personal empleado obrero y militar		358,05
01-03-00-00-00-407-01-01-13	Func.	Aguinaldos al personal jubilado		3.091,50
01-03-00-00-00-407-01-06-07	Func.	Aguinaldos del personal jubilado de alto nivel y de dirección		6.129,48
01-03-00-00-00-411-11-05-00	Func.	Prestaciones sociales originadas por la aplicación de la ley orgánica del trabajo, los trabajadores y las trabajadoras		3.660,08
01-03-00-01-00-403-18-01-00	Inv.	Impuesto al valor agregado		0,50
<b>Total</b>			<b>441.437,11</b>	<b>441.437,11</b>

FUENTE: Dirección de Administración

Durante el mes de diciembre se registró dos (02) Créditos Adicionales, de SEISCIENTOS SETENTA Y NUEVE MIL QUINIENTOS SETENTA Y CINCO BOLIVARES SIN CENTIMOS (Bs. 679.575,00), y de TRESCIENTOS TREINTA Y CUATRO MIL QUINIENTOS SESENTA Y OCHO BOLIVARES SIN CENTIMOS (334.568,00), respectivamente para el pago por Gastos de Funcionamiento. Tal como se detallan en los siguientes cuadros:

Sub-part. Sub. Esp.	Tipo de gasto	Descripción	Monto
01-03-00-00-00-401-04-94-00	Func.	Otros complementos a altos funcionarios y altas funcionarias del sector público y de elección popular	3.000,00
01-03-00-00-00-401-04-95-00	Func.	Otros complementos al personal de alto nivel y de dirección	96.000,00



REPUBLICA BOLIVARIANA DE VENEZUELA  
 CONTRALORIA MUNICIPAL DE IRIBARREN  
 BARQUISIMETO, ESTADO LARA



Sub-part. Sub. Esp.	Tipo de gasto	Descripción	Monto
01-03-00-00-00-401-04-96-00	Func.	Otros complementos al personal empleado	139.000,00
01-03-00-00-00-401-04-97-00	Func.	Otros complementos al personal obrero	39.000,00
01-03-00-00-00-401-04-98-00	Func.	Otros complementos al personal contratado	18.000,00
01-03-00-00-00-401-07-94-00	Func.	Otras subvenciones a altos funcionarios y altas funcionarias del poder público y de elección popular	728,00
01-03-00-00-00-401-07-95-00	Func.	Otras subvenciones al personal de alto nivel y de dirección	18.589,00
01-03-00-00-00-401-07-96-00	Func.	Otras subvenciones al personal empleado	25.186,00
01-03-00-00-00-401-07-97-00	Func.	Otras subvenciones al personal obrero	8.296,00
01-03-00-00-00-401-07-99-00	Func.	Otras subvenciones al personal contratado	7.776,00
01-03-00-00-00-402-01-01-00	Func.	Alimentos y bebidas para personas	80.000,00
01-03-00-00-00-402-10-06-00	Func.	Condecoraciones, ofrendas y similares	30.000,00
01-03-00-00-00-403-07-03-00	Func.	Relaciones sociales	120.000,00
01-03-00-00-00-403-09-01-00	Func.	Viáticos y pasajes dentro del país	30.000,00
01-03-00-00-00-403-18-01-00	Func.	Impuesto al valor agregado	59.200,00
01-03-00-00-00-407-01-01-16	Func.	Otras subvenciones socio - económicas del personal jubilado	4.800,00
<b>Total</b>			<b>679.575,00</b>

FUENTE: Dirección de Administración

Sub-part. Sub. Esp.	Tipo de gasto	Descripción	Monto
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	5.000,00
01-03-00-00-00-401-04-95-00	Func.	Otros complementos al personal de alto nivel y de dirección	129.000,00
01-03-00-00-00-401-04-96-00	Func.	Otros complementos al personal empleado	107.500,00
01-03-00-00-00-401-04-97-00	Func.	Otros complementos al personal obrero	32.500,00
01-03-00-00-00-401-04-98-00	Func.	Otros complementos al personal contratado	15.500,00
01-03-00-00-00-401-08-01-00	Func.	Prestaciones sociales e indemnizaciones al personal empleado	15.276,00
01-03-00-00-00-401-08-02-00	Func.	Prestaciones sociales e indemnizaciones al personal obrero	2.335,00
01-03-00-00-00-401-08-03-00	Func.	Prestaciones sociales e indemnizaciones al personal contratado	1.935,00
01-03-00-00-00-401-08-06-00	Func.	Prestaciones sociales e indemnizaciones a altos funcionarios y altas funcionarias del poder público y de elección popular	628,00
01-03-00-00-00-401-08-07-00	Func.	Prestaciones sociales e indemnizaciones al personal de alto nivel y de dirección	24.894,00
<b>Total</b>			<b>334.568,00</b>

FUENTE: Dirección de Administración.



#### **PARTIDA 4.01- GASTOS DE PERSONAL:**

Durante el mes de diciembre, se realizaron compromisos en las partidas de Gastos de Personal por un monto total de UN MILLON DOSCIENTOS NOVENTA Y DOS MIL TRESCIENTOS TREINTA Y TRES BOLIVARES CON 09/100 CÉNTIMOS (Bs. 1.292.333,09); necesarios para cumplir con los compromisos adquiridos con el personal activo de este órgano de control fiscal.

#### **4.02- MATERIALES SUMINISTROS Y MERCANCÍAS**

Durante el mes de diciembre, la partida refleja un monto comprometido de CIENTO CUARENTA MIL SEISCIENTOS SETENTA BOLIVARES CON 86/100 CÉNTIMOS (Bs. 140.670,86), originado para la adquisición de materiales, suministros y/o mercancías necesario 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 diciembre, 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, los cuales comprenden un monto de TRESCIENTOS TREINTA Y TRES MIL SEISCIENTOS OCHENTA Y CUATRO BOLIVARES CON 53/100 CÉNTIMOS (Bs. 333.684,53).

#### **PARTIDA 4.07 - TRANSFERENCIAS Y DONACIONES**

En esta partida se comprometió durante el mes de diciembre, la cantidad de MIL TRESCIENTOS BOLIVARES CON 00/100 CÉNTIMOS (Bs. 1.300,00), correspondiente al personal jubilado.

En este mismo orden, se detalla a continuación las actividades realizadas por la División de Contabilidad y Presupuesto y el Área de Tesorería.

- Se recibieron por la cuenta N° 0102552200000043274 del Banco de Venezuela, los fondos por concepto de dozavos y créditos adicionales para el Funcionamiento, en atención a los recursos aprobados en el Presupuesto Anual de Ingresos y Gastos para el año 2023 de la Alcaldía del Municipio Iribarren y en atención a nuestra Planificación Financiera correspondiente al mes de diciembre 2023.

- Elaboración de certificaciones de disponibilidades presupuestarias solicitadas por la División de Compras.
- Elaboración de resolución interna N° 012-2023, generada por los traspasos realizados durante el mes de diciembre de 2023.
- 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 31-12-2023.
- Cierre mensual Presupuestario y Financiero al 31-12-2023.

Es importante destacar, que durante el período del presente informe la Dirección de Administración ha elaborado ciento sesenta y nueve (169) órdenes de pago.

### Bancos

Solicitud de movimientos Bancarios a través de la conexión On line.

Nombre de la entidad bancaria	Cuenta N°
Banco Provincial	01080906110100008748
Banco Provincial	01080906120100020977
Banco de Venezuela	01020552200000043274
Banco de Venezuela	01020422420000298456
Banesco	01340326193261101281
Banesco	01340326173261102142

FUENTE: Dirección de Administración

### Ingresos Recibidos

N°	Desde la Cuenta N°	Bs.	Fecha
1	0102-0552-20-0000043274	679.575,00	14/12/2023
2	0102-0552-20-0000043274	83.333,34	14/12/2023
3	0102-0552-20-0000043274	334.568,00	29/12/2023
4	0102-0552-20-0000043274	83.333,26	29/12/2023

FUENTE: Dirección de Administración

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

Nombre de la entidad bancaria	Cuenta N°	Bs.
Banco de Venezuela	01020552200000043274	9.663,22
Banco de Venezuela	01020422420000298456	0,50
Banco Banesco	01340326193261101281	1,00



Nombre de la entidad bancaria	Cuenta N°	Bs.
Banco Banesco	01340326173261102142	1,00

FUENTE: Dirección de Administración.

De igual manera, 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 2x1000, retenciones de ISLR, retenciones de IVA realizadas a los proveedores de este órgano, correspondiente al mes de diciembre 2023.
- Realización de las conciliaciones bancarias correspondientes al mes de diciembre 2023.

### **División de Compras**

Las actividades realizadas por la División de Compras durante el mes de diciembre del año 2023, se detallan a continuación:

1. Se realizaron las evaluaciones de desempeño, cierres administrativos y foliatura a los expedientes de contrataciones.
2. Elaboración de órdenes de compras y servicios que se detallan a continuación:  
Órdenes de compras: Siete (07), Órdenes de Servicios: Seis (06).

### **División de Bienes**

Las actividades realizadas por la División de Bienes durante el mes de diciembre del año 2023, se detallan a continuación:

1. Rendición de cuenta de los bienes ante la Alcaldía del Municipio de Iribarren específicamente al Departamento de Bienes del mes de diciembre.
2. Enajenación de Bienes según contrato CMI-CJ-001-2023, entregados los bienes a JUNRECA.
3. Enajenación de Bienes según contrato CMI-CJ-002-2023, entregados los bienes a la Unidad Educativa Estatal El Valle.

## **9.- DIRECCIÓN DE SERVICIOS GENERALES**

Las actividades realizadas por la Dirección de Servicios Generales durante el mes de diciembre de 2023, se detallan a continuación.

## **División de Servicios y Mantenimiento**

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

- Se lleva a cabo el protocolo en materia de seguridad, bioseguridad e higiene para cumplir con el plan de trabajo 2023.
- Realización de mantenimientos, en cuanto a limpieza y cuidado del despacho del contralor, oficinas, áreas administrativas, estacionamiento, depósito, comedor, pasillo, mobiliarios, escaleras, pasamanos, paredes, puerta de madera, vidrio y metal.
- Retoque con pintura de las paredes de los pasillos de la sede de la Contraloría Municipal de Iribarren.
- Apoyo con las guardias debido a la contingencia que se presentó desde finales del mes de noviembre.

## **División de Transporte y Mensajería**

La División de Transporte y Mensajería, durante el mes de diciembre del año 2023, realizó actividades correspondientes a reparaciones mayores y menores al parque automotor de la Contraloría Municipal de Iribarren, así como lo concerniente a traslados y mensajería, las cuales se detallan a continuación:

- **Toyota Hilux:** Cambio de aceite, filtro de aceite y sustitución de cable corriente negativa de la batería.
- **Chevrolet Luv:** Mantenimiento y limpieza de bujías y sistema de carburación.
- **Chevrolet Tahoe:** Limpieza y cambio de bujías e inyectores.

### ***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 diciembre de 2023.

### **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. La capacitación a los ciudadanos que conforman comunidades organizadas, constituye una iniciativa para coadyuvar en la realización de los fines del control fiscal dirigidos a la prevención de los actos, hechos y omisiones contrarios a la normativa legal que rige al Estado en la gestión de recursos públicos.

Con la realización de estos talleres, se debe cumplir con el objetivo de lograr una sociedad democrática, incluyente, representativa, participativa y protagónica de los ciudadanos y así, asegurar la participación de la sociedad para garantizar un Estado de justicia, que consolide los valores de libertad, independencia, paz, solidaridad, bien común, integridad territorial y convivencia. En este sentido, durante el presente mes se llevaron a cabo cuatro (04) talleres tipo conversatorio en las comunidades cuyos consejos comunales se muestran a continuación:

N°	Actividad Realizada	Organización Base del Poder Popular
1	Taller sobre Control Social en los Consejos Comunales.	Consejo Comunal “José Félix Ribas I”
2	Taller sobre Rendición de Cuentas en los Consejos Comunales.	
3	Taller sobre Control Social en los Consejos Comunales.	Consejo Comunal “Colinas de José Félix Ribas
4	Taller sobre Rendición de Cuentas en los Consejos Comunales.	

Fuente: Oficina de Atención al Ciudadano

### PROGRAMA LA CONTRALORIA VA A LA ESCUELA

Con este programa se promueve la participación ciudadana en el ejercicio del Control Social de la gestión escolar, el cual, tiene como objeto fundamental la implementación de los mecanismos necesarios para la formación de ciudadanos íntegros y honestos, que desde una temprana vida educativa y a través de la garantía del Derecho a Participar en el Proceso Educativo, fortaleciendo así su formación moral, ética y desarrollando los valores de la honestidad, responsabilidad, lealtad, vocación de servicio, disciplina, puntualidad y transparencia. En relación a este programa, durante el mes de diciembre se realizó la planificación para las actividades venideras en aras de dar continuidad a las fases del programa.



## PROGRAMA ABUELAS Y ABUELOS CONTRALORAS Y CONTRALORES

La Contraloría Municipal de 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. En relación a este programa, durante el mes de diciembre se llevó a cabo el encuentro de Abuelos y Abuelas Contralores y Contraloras en la Fundación Casa Hogar “Los Abuelos Peregrinos”, ubicada en la Av. Carabobo entre carreras 30 y 31, Parroquia Concepción, Municipio Iribarren, estado Lara. De igual manera, se realizaron dos (02) jornadas informativas referidas a las funciones del abuelo contralor.

### 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.

A continuación, se describen los estatus de las denuncias, quejas, reclamos, sugerencias o peticiones recibidas por la unidad.

Nº Expediente de la Denuncia	Estatus
E-OAC-001-2023	Auto de Archivo
E-OAC-002-2023	Valoración
E-OAC-003-2023	Remitida a la Dirección de Control Posterior de los Órganos Centrales
E-OAC-004-2023	Auto de Archivo/ Notificado el denunciante.
E-OAC-005-2023	Auto de Archivo/ Notificado el denunciante.
E-OAC-006-2023	Auto de Archivo/ Notificado el denunciante.
E-OAC-007-2023	Valoración

Fuente: Oficina de Atención al Ciudadano

### Atención al Público en Recepción adscrita a la Oficina de Atención al Ciudadano de la Contraloría Municipal de Iribarren

Es importante destacar que durante el mes de diciembre estuvo limitada la atención al público debido a la contingencia presentada con el transformador que surte de electricidad a la sede, el cual sufrió daño el 26/11/2023.

Recepción de Visitantes	N° Personas Atendidas	
	F	M
Visitantes	06	02
<b>TOTAL</b>	<b>08</b>	

Asimismo, se recibieron tres (03) oficios y/o Correspondencias en la recepción de este órgano de control fiscal.

## **11.- DIRECCIÓN DE CONTROL POSTERIOR DE LOS ÓRGANOS CENTRALES**

A continuación se presentan las actividades llevadas a cabo por la Dirección de Control Posterior de los Órganos Centrales durante el mes de diciembre del año 2023.

### **1. Actuaciones de control fiscal.**

N° Exp.	Tipo de Actuación Fiscal	Organismo/ Unidad Auditada	Descripción	Estatus
DCPOC-008-2023	Examen de la cuenta	Alcaldía del Municipio Iribarren	Examen de la cuenta de ingresos, gastos y bienes públicos de la Alcaldía del Municipio Iribarren, correspondiente al ejercicio económico financiero 2020.	Remisión de Informe Preliminar al Despacho Contralor en fecha 18/12/2023 según oficio N° O-DCPOC-007-23.
DCPOC-011-2023	Seguimiento	Concejo Municipal Bolivariano 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 del Concejo Municipal Bolivariano de Iribarren, correspondiente a los ejercicios económicos financieros 2017 y 2018.	Remisión de Informe Único al Despacho Contralor en fecha 05/12/2023, según oficio N° O-DCPOC-006-23.

Fuente: Dirección de Control Posterior de los Órganos Centrales

## **12.- DIRECCIÓN DE CONTROL POSTERIOR DE LOS ENTES DESCENTRALIZADOS**

En relación a las actividades desarrolladas durante el período correspondiente al presente informe, se describen las siguientes:

## 1. Actuaciones de Control Fiscal

N° Exp.	Tipo de Actuación Fiscal	Ente Auditado	Descripción	Estatus
DCPED-007-2023	Auditoría de cumplimiento	Instituto Municipal para el Desarrollo Social (IMDES)	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 y 2020.	Informe Definitivo notificado al Ente
DCPED-009-2023	Auditoría de cumplimiento	Mercado Mayorista de Alimentos de Barquisimeto (MERCABAR C.A)	“Auditoría de cumplimiento, dirigida a evaluar los aspectos organizacionales, administrativos, legales, presupuestarios, financieros y técnicos relacionados con los procesos medulares y de apoyo realizados durante los ejercicios económicos financieros 2019 y 2020”	Evaluación de alegatos
DCPED-013-2023	Auditoría de cumplimiento	Empresa Municipal de Infraestructura y Conservación del Ambiente S.A (EMICA S.A)	“Auditoría de cumplimiento, dirigida a evaluar los aspectos organizacionales, administrativos, legales, presupuestarios, financieros y técnicos relacionados con los procesos medulares y de apoyo realizados durante los ejercicios económicos financieros 2021”.	En ejecución
DCPED-014-2023	Auditoría de cumplimiento	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 durante el ejercicios económicos financieros 2019, 2020 y 2021	En ejecución

Fuente: Dirección de Control Posterior de los Entes Descentralizados

## 2. Actividades relacionadas con la División de Potestad Investigativa

División de Potestad Investigativa adscrita a la Dirección de Control Posterior de los Entes Descentralizados				
N° Exp.	N° Control	Descripción		Estatus
CMI-DCP-ED-003-2022	ED-DPI-002-2023	“Auditoría para evaluar los aspectos organizacionales, administrativos, legales, presupuestarios, financieros y técnicos relacionados con los procesos medulares y de apoyo por el Instituto Autónomo de Policía Municipal de Iribarren (IAPMI), en el ejercicio económico financiero 2019”, practicada en el Instituto Autónomo de Policía Municipal de Iribarren (IAPMI)		Informe de Resultados

División de Potestad Investigativa adscrita a la Dirección de Control Posterior de los Entes Descentralizados			
N° Exp.	N° Control	Descripción	Estatus
<b>CMI-DCP-ED/004-2021</b>	ED-DPI-003-2023	“Auditoría para evaluar los aspectos organizacionales, administrativos, legales, presupuestarios, financieros y técnicos relacionados con el registro, uso y conservación de los bienes muebles (instrumentos musicales); así como, las actividades de expresión artística en los diferentes géneros de la música, llevados en el Instituto Municipal de Cultura (IMCA) de la Alcaldía del Municipio Iribarren, correspondiente al ejercicio fiscal 2018, 2019, 2020.	Informe de Resultados
<b>CMI-DCP-ED-011-2019</b>		“Auditoría para evaluar los aspectos legales de los procesos administrativos, presupuestarios y técnicos relacionados con el registro, uso control y estados de conservación de los bienes en la corporación de turismo de Barquisimeto, C.A (CORTUBAR), durante el ejercicio económico financiero 2018”	En revisión de la valoración preliminar

Fuente: División de Potestad Investigativa de la 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 2023, presenta informe donde se manifiesta la gestión efectuada durante el período arriba indicado.

En este sentido, vista las potestades sancionatorias que por imperio de la Ley Orgánica de la Contraloría General de la República y del Sistema Nacional de Control Fiscal (año 2010), es otorgada a los Órganos que ejercen el Control Fiscal, en este caso a la Contraloría Municipal de Iribarren, quien a través de la Dirección de Determinación de Responsabilidades lleva a cabo los procedimientos administrativos que correspondan de conformidad con el artículo 96 *eiusdem*, previa delegación de la máxima autoridad de este Órgano Contralor, es por lo que procedo a dejar constancia de las actuaciones realizadas durante el mes de diciembre del año 2023, detallando lo siguiente:

En principio indicamos que, para el presente mes de diciembre esta Dirección recibió Dos (02) expedientes por parte de las Divisiones de Potestad Investigativa de las Divisiones de Control Posterior de los Entes Descentralizados.

División de Potestad Investigativa de la Dirección de Control Posterior de los Entes Descentralizados				
Ítem	Fecha de Recepción	N° Expediente (Credencial) (Órgano)	Actuación	Observaciones
1	27/12/2023	<b>ED-DPI-002-2023</b> (DCPED-003-2022)  Instituto Autónomo de Policía Municipal de Iribarren (IAPMI)	“Auditoría para evaluar los aspectos organizacionales, administrativos, legales, presupuestarios, financieros y técnicos relacionados con los procesos medulares y de apoyo por el Instituto Autónomo de Policía Municipal de Iribarren (IAPMI), en el ejercicio económico financiero 2019”,	Tres (03) carpetas Novecientos (900) folios
2	29/12/2023	<b>ED-DPI-003-2023</b> (CMI-458-2021)  Instituto Municipal de Cultura y Arte (IMCA)	“Auditoría para evaluar los aspectos organizacionales, administrativos, legales, presupuestarios, financieros y técnicos relacionados con el registro, uso y conservación de los bienes muebles (instrumentos musicales); así como, las actividades de expresión artísticas en los diferentes géneros de la música, llevados en el Instituto Municipal de Cultura (IMCA) de la Alcaldía del Municipio Iribarren, correspondiente al ejercicio fiscal 2018, 2019, 2020.	Dos (02) carpetas Quinientos tres (503) folios

Fuente: Dirección de Determinación de Responsabilidades

Ahora bien, actualmente cursan en esta Dirección ocho (08) expedientes administrativos de los cuales: Uno (01) Decidido, remitido a Consultoría Jurídica para Resolver Recurso de Reconsideración Interpuesto (Exp. N° DDR-RA-03-2023); Dos (02), en espera de publicación de cartel Decisión (Exp. N° DDR-RA-04-2022, DDR-RA-FR-02-2023); Uno (01) en fase de notificación Inicio (Exp. N° DDR-RA-04-2023); Uno (01) en lapso para celebrar acto oral y público (N° DDR-RA-06-2023); Tres (03) por valorar 2024 (Exp. N° OC-DPI-003-2023, ED-DPI-002-2023 y ED-DPI-003-2023)

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

Expedientes Culminados Al 29/12/2023			
Ítems	N° Expediente (Credencial) (Órgano)	Actuación	Observaciones
01	<b>DDR-RA-04-2022</b> (CMI-0822-2017) Servicio Municipal de	Auditoría Operativa para evaluar la razonabilidad y exactitud de las operaciones administrativas,	1. <b>DECISIÓN</b> de fecha <b>18/10/2023</b> , con declaratoria de responsabilidad administrativa.

Expedientes Culminados Al 29/12/2023			
Ítems	N° Expediente (Credencial) (Órgano)	Actuación	Observaciones
	Administración Tributaria (SEMAT)	presupuestarias, financieras relativas a los ingresos por licor, así como el otorgamiento de autorizaciones para el expendio de bebidas alcohólicas, otras actividades conexas como son: la renovación, permisos, fiscalización, ejercicio económica financiero 2016.	2. Actualmente se encuentra en <b>ESPERA DE PUBLICACIÓN CARTEL DE NOTIFICACIÓN (Decisión)</b> .
02	<b>DDR-RA-FR-02-2023</b> (CMI-087-2018) Dirección de Administración y Finanzas de la Alcaldía del Municipio Iribarren (DAF).	Auditoría de Cumplimiento a los gastos ejecutados para la adquisición de alimentos y bebidas en la Alcaldía del Municipio Iribarren, correspondiente a los ejercicios fiscales 2016 y 2017	1. <b>DECISIÓN</b> de fecha <b>18/10/2023</b> , con declaratoria de responsabilidad administrativa. 2. Actualmente se encuentra en <b>ESPERA DE PUBLICACIÓN CARTEL DE NOTIFICACIÓN (Decisión)</b> .
03	<b>DDR-RA-03-2023</b> (CMI-073-2020 y CMI-132-2020) Servicio Municipal de Administración Tributaria de la Alcaldía del Municipio Iribarren (SEMAT)	Auditoría de Cumplimiento para evaluar las contrataciones públicas efectuadas por el Servicio Municipal de Administración Tributaria (SEMAT) de la Alcaldía del Municipio Iribarren, correspondiente al ejercicio económico financiero 2018.	1. <b>DECISIÓN</b> de fecha <b>29/09/2023</b> , con declaratoria de responsabilidad administrativa. 2. Expediente remitido a Consultoría Jurídica en fecha <b>27/10/2023 PARA RESOLVER RECURSO DE RECONSIDERACIÓN</b>

Fuente: Dirección de Determinación de Responsabilidades

Expedientes En Proceso Al 29/12/2023			
Ítems	N° Expediente (Credencial) (Órgano)	Actuación	Observaciones
01	<b>DDR-RA-04-2023</b> (CMI-011-2019) Servicio Municipal de Administración Tributaria (SEMAT)	Auditoría de Cumplimiento para evaluar las contrataciones públicas efectuadas por el Servicio Municipal de Administración Tributaria (SEMAT) de la Alcaldía del Municipio Iribarren, correspondiente al ejercicio económico financiero 2017.	1. Expediente asignado a la Abg. JESSIKA ALJORNA en fecha <b>27/09/2023</b> . 2. Auto de Valoración: <b>28/09/2023</b> . 3. Auto de Inicio: <b>29/09/2023</b> . 4. Actualmente se encuentra en transcurriendo lapso de cartel de notificación ( <b>Inicio</b> ).
02	<b>DDR-RA-06-2023</b> (CMI-116-2018 y CMI-178-2018) Fundación Municipal de Economía Social (FUMDES)	Auditoría para evaluar la legalidad y sinceridad de los procesos administrativos, presupuestarios y técnicos relacionados con el registro, uso, control y estado de conservación de los bienes muebles de la Fundación de Economía Social	1. Expediente asignado a la Abg. JESSIKA ALJORNA en fecha <b>13/09/2023</b> . 2. Auto de Valoración: <b>09/10/2023</b> . 3. Auto de Inicio: <b>17/11/2023</b> 4. Actualmente se encuentra en transcurriendo lapso de cartel

Expedientes En Proceso Al 29/12/2023			
Ítems	N° Expediente (Credencial) (Órgano)	Actuación	Observaciones
		del Municipio Iribarren (FUMDES), durante el ejercicio económico financiero 2017.	de notificación (Inicio).

Fuente: Dirección de Determinación de Responsabilidades

Expedientes Para Valorar 2024			
Ítems	N° Expediente (Credencial) (Órgano)	Actuación	Observaciones
01	<b>OC-DPI-003-2023</b> (DCPOC-001-2023) Dirección de Catastro de la Alcaldía 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 muebles de la Dirección de Catastro de la Alcaldía del Municipio Iribarren, correspondiente al ejercicio económico y financiero 2018.	<b>POR ASIGNAR 2024.</b>
02	<b>ED-DPI-002-2023</b> (DCPED-003-2022) Instituto Autónomo de Policía Municipal de Iribarren (IAPMI)	Auditoría para evaluar los aspectos organizacionales, administrativos, legales, presupuestarios, financieros y técnicos relacionados con los procesos medulares y de apoyo por el Instituto Autónomo de Policía Municipal de Iribarren (IAPMI), en el ejercicio económico financiero 2019,	<b>POR ASIGNAR 2024.</b>
03	<b>ED-DPI-003-2023</b> (CMI-458-2021) Instituto Municipal de Cultura y Arte (IMCA)	Auditoría para evaluar los aspectos organizacionales, administrativos, legales, presupuestarios, financieros y técnicos relacionados con el registro, uso y conservación de los bienes muebles (instrumentos musicales); así como, las actividades de expresión artística en los diferentes géneros de la música, llevados en el Instituto Municipal de Cultura (IMCA) de la Alcaldía del Municipio Iribarren, correspondiente al ejercicio fiscal 2018, 2019, 2020.	<b>POR ASIGNAR 2024.</b>

Fuente: Dirección de Determinación de Responsabilidades

### **OTRAS ACTIVIDADES:**

- En fecha 01/12/2023 mediante Oficio N° O-DDR-102-23, se remitió al Despacho Contralor Oficios Nros.O-DC-501-23, O-DC-502-23, O-DC-503-23 y O-DC-504-23 dirigidos al SEMAT, a fin de informar sobre las sanciones pecuniarias impuestas por esta Contraloría Municipal y se efectúen los cobros a los Declarados Responsables de los Procedimientos Administrativos



REPUBLICA BOLIVARIANA DE VENEZUELA  
CONTRALORIA MUNICIPAL DE IRIBARREN  
BARQUISIMETO, ESTADO LARA



Página 36 de 37

contenidos en los expedientes N° DDR-RA-03-2020 (DSA), DDR-RA-06-2020 (OSG), DDR-RA-02-2022 (IAPMI) y DDR-RA-03-2022 (IMCA), en su orden, 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).

- En fecha 07/12/2023 mediante Oficio N° O-DDR-106-23, se remitió al Despacho Contralor Oficio N° O-DC-513-23 dirigido al Contralor General de la República Bolivariana de Venezuela, a fin de participar el Inicio del Procedimiento Administrativo para la Determinación de Responsabilidades, contenido en el expediente N° DDR-RA-06-2023 (FUMDES), 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 funcionamiento.
- En fecha 26/12/2023 mediante Oficio N° O-DDR-109-23, se remitió al Despacho Contralor Oficio N° O-DC-530-23 dirigido al Contralor General de la República Bolivariana de Venezuela, donde se participa la Decisión correspondiente al Procedimiento Administrativo tendente a la imposición de la multa prevista en el artículo 94 de la Ley Orgánica de la Contraloría General de la República y del Sistema Nacional de Control Fiscal, contenido en el Expediente N° DDR-IM-05-2023 (CASO: GLORIA MARÍN), de conformidad a lo dispuesto en el artículo 111 del Reglamento de la LOGRSNCF



## **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 2023, durante el mes de diciembre del año 2023; 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 C. 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