



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



INFORME DE GESTIÓN CORRESPONDIENTE AL MES DE SEPTIEMBRE 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

	Pág.
ORIGEN	3
ALCANCE	4
<i>Nivel Superior</i>	
• Despacho del Contralor Municipal	5
• Dirección General	6
• Unidad de Auditoría Interna	9
<i>Nivel de Asesoría y Apoyo</i>	
• Consultoría Jurídica	9
• Dirección de Comunicación y Relaciones Públicas	12
• Dirección Técnica	12
• Dirección de Gestión de Talento Humano	17
• Dirección de Administración	19
• Dirección de Servicios Generales	29
<i>Nivel Sustantivo</i>	
• Oficina de Atención al Ciudadano	30
• Dirección de Control Posterior de los Órganos Centrales con División de Potestad Investigativa	33
• Dirección de Control Posterior de los Entes Descentralizados con División de Potestad Investigativa	35
• Dirección de Determinación de Responsabilidades	36
CONSIDERACIONES FINALES	42



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 septiembre 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 septiembre 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 septiembre de 2023.

ACTIVIDADES REALIZADAS POR EL DESPACHO CONTRALOR	
Actividad	Cantidad
Cantidad de personas atendidas.	132
Resoluciones externas aprobadas.	02
Resoluciones internas aprobadas.	03
Informe de seguimiento aprobados	02
Reuniones con Organismos o Entes de la Alcaldía de Iribarren	02
Reuniones con el personal de la Contraloría de Iribarren (internas).	14
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
ACTIVIDADES REALIZADAS POR LA DIVISIÓN DE LA SECRETARÍA DEL DESPACHO	
Actividad	Cantidad
Personas atendidas.	559
Correspondencia interna enviada.	144
Correspondencia externa enviada.	35
Correspondencia recibida y archivada.	168

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 septiembre 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 septiembre 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 un (01) Informe Preliminar y dos (02) Informes Definitivos, los cuales se detallan a continuación:

Dirección de Control	N° Credencial	Órgano / Ente	Alcance	Estatus
Dirección de Control Posterior de los Órganos Centrales	DCPOC-007-2023	Servicio Municipal de Administración Tributaria (SEMAT)	Auditoría de cumplimiento para evaluar los tributos estimados, liquidados y recaudados, así como las contrataciones públicas efectuadas por el Servicio Municipal de Administración Tributaria (SEMAT) de la Alcaldía del Municipio Iribarren, durante los ejercicios económicos financieros 2019 y 2020.	Remisión de Informe Preliminar en fecha 13/09/2023
Dirección de Control Posterior de los Entes Descentralizados	DCPED-005-2023	Fundación Municipal de Economía Social	Auditoría de cumplimiento, dirigida a evaluar los aspectos organizacionales, administrativos, legales, presupuestarios, financieros y técnicos	Remisión de Informe Definitivo en fecha



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



Página 7 de 42

Dirección de Control	N° Credencial	Órgano / Ente	Alcance	Estatus
		(FUMDES)	relacionados con los procesos medulares y de apoyo durante el ejercicio económico financiero 2018 y 2019.	29/09/2023
	DCPED-006-2023	Instituto Municipal para la Mujer y la Igualdad de Género del Municipio Iribarren (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 económico financiero 2020 y 2021.	Remisión de Informe Definitivo en fecha 29/09/2023

Fuente: Dirección General.

Coordinación de la ejecución de valoraciones a los informes de actuaciones fiscales practicadas a órganos y entes del Poder Público Municipal

Se realizó revisión y aprobación de un (01) Informe único de revisión preliminar de la cuenta y se revisó y aprobó dos (02) Informes Únicos de Seguimiento, los cuales se detallan a continuación:

Dirección de Control	N° Credencial	Órgano / ente	Alcance	Estatus
Dirección de Control Posterior de los Órganos Centrales	DCPOC-009-2023	Concejo Municipal Bolivariano de Iribarren	Revisión preliminar de la cuenta del Concejo Municipal Bolivariano de Iribarren, correspondiente al ejercicio económico financiero 2022	Remisión de Informe único en fecha 22/09/2023
	DCPOC-010-2023	Oficina de Recursos Humanos	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 Oficina de Recursos Humanos de la Alcaldía del Municipio Iribarren, correspondiente al ejercicio económico financiero 2017.	Remisión de Informe único en fecha 29/09/2023
Dirección de Control Posterior de los Entes Descentralizados	DCPED-010-2023	Instituto Municipal de Cultura y Arte (IMCA)	Seguimiento para evaluar el estado de implementación de las acciones emprendidas por el Instituto Municipal de Cultura y Arte (IMCA), de acuerdo a las recomendaciones formuladas en el informe definitivo N° CMI-DCP-ED/004-2021 denominada "Auditoría para evaluar los aspectos legales, de las	Remisión de Informe único en fecha 29/09/2023

Dirección de Control	N° Credencial	Órgano / ente	Alcance	Estatus
			operaciones, administrativas, presupuestarias, financieras y técnicas relacionadas 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, llevadas en el Instituto Municipal de Cultura y Arte (IMCA) de la Alcaldía del Municipio Iribarren, correspondiente al ejercicio fiscal 2018, 2019 y 2020"	

Fuente: Dirección General.

Coordinación de la ejecución de valoraciones a los informes de actuaciones fiscales practicadas a órganos y entes del Poder Público Municipal.

Se realizó revisión y aprobación de un (01) Informe de Valoración con su respectivo auto de proceder al proceso de investigación, el cual se menciona a continuación:

Dirección de Control	N° Exp.	Descripción	Estatus
Dirección de Control Posterior de los Entes Descentralizados	CMI-DCPED-003-2022	"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"	Auto de proceder de fecha 15/09/2023

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 un (01) Informe de resultados del procedimiento de potestad investigativa, tal como se detalla a continuación:

Dirección de Control	N° Exp.	Descripción	Estatus
Dirección de Control Posterior de los Órganos Centrales	CMI-DCP-OC/003-2019	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	Informe de resultado de fecha 20/09/2023

Fuente: Dirección General

Otras actividades:

- Inspección a cuatro (04) terrenos ejidos para emitir opinión acerca de la desafectación de terrenos.
- Revisión de cuatro (04) documentos de opinión acerca de la desafectación de terrenos.

3.-UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA

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

Nº de Informe	Tipo de Actuación Fiscal	Unidad Auditada	Nombre Actuación	Estatus
UAI-IP-002-2023	Examen de cuenta	Dirección de Administración de la Contraloría Municipal de Iribarren	“Examen de la Cuenta de Ingresos, Gastos y Bienes Públicos de la Contraloría Municipal de Iribarren, correspondiente al ejercicio económico financiero 2018.	Entrega del informe preliminar oficio UAI-IP-002-2023 de fecha 29/09/2023

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 2023, presenta informe donde se manifiesta la gestión realizada durante el mes de septiembre 2023, lo cual se describe a continuación:

- 1. Resoluciones:** Esta Consultoría Jurídica, elaboró diversas Resoluciones en razón de la función de 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-041-2023	01/09/2023	Modificar la conformación de la Comisión de Enajenación de Bienes Públicos de la Contraloría Municipal de Iribarren, aprobada mediante Resolución Número CMI-079-2022 de fecha 16 de agosto de 2022, publicada en Gaceta Municipal Extraordinaria Número 4.865 de fecha 26 de agosto de 2022.	Gaceta Municipal Extraordinaria Numero 4.948 de Fecha 12/09/2023



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



Página 10 de 42

NÚMERO DE RESOLUCIÓN	FECHA	DESCRIPCIÓN	NÚMERO PUBLICACIÓN EN GACETA MUNICIPAL
CMI-042-2023	27/09/2023	Delegar en la consultoría jurídica a la ciudadana ELVANIA VAAMONDE MENDOZA, Titular de la Cédula de Identidad Número V-26.260.383, tal como se desprende en Resolución CMI-036-2023, de fecha 31 de julio de 2023, Publicada en Gaceta Municipal Ordinaria Número 486 del 07 de agosto de 2023, la atribución de certificar los documentos producidos en la Contraloría Municipal de Iribarren, así como aquellos que reposan en sus archivos de la Contraloría Municipal de Iribarren.	Por Publicar

Fuente: Consultoría Jurídica

2. Actos Motivados: Sobre este particular, esta Consultoría Jurídica realizó apoyo al Despacho Contralor, en la elaboración de cuatro (04) Actos Motivados, los cuales se describen a continuación:

NÚMERO	ASUNTO
037-2023	Acto Motivado con ocasión de la "Adquisición de papel para las impresoras pertenecientes a la Contraloría Municipal de Iribarren", de conformidad con lo establecido en el artículo 101, Numeral 1 del Decreto con Rango, Valor y Fuerza de Ley de Contrataciones Públicas (2014).
038-2023	Acto Motivado con ocasión del "Servicio de instalación de línea de dos DVR para ser usados en la Contraloría Municipal de Iribarren", de conformidad con lo establecido en el artículo 101, Numeral 2 del Decreto con Rango, Valor y Fuerza de Ley de Contrataciones Públicas (2014).
039-2023	Acto Motivado con ocasión de la "Adquisición de ollas de cocina para ser usadas en la Contraloría Municipal de Iribarren", de conformidad con lo establecido en el artículo 101, Numeral 2 del Decreto con Rango, Valor y Fuerza de Ley de Contrataciones Públicas (2014).
040-2023	Acto Motivado con ocasión de la "Adquisición de materiales de construcción para reparaciones y mejoras de la Contraloría Municipal de Iribarren", de conformidad con lo establecido en el artículo 101, Numeral 1 del Decreto con Rango, Valor y Fuerza de Ley de Contrataciones Públicas (2014).

Fuente: Consultoría Jurídica

3. Contratos y/o Convenios: Durante el período que abarca la realización del presente Informe, esta Consultoría Jurídica, elaboró un (01) contrato, solicitados por la Dirección de Gestión del Talento Humano, el cual se especifica a continuación:

NÚMERO DE CONTRATO	FECHA	DESCRIPCIÓN	CONTRATISTA / BENEFICIARIO
CMI-CJ-012-2023	06/09/2023	Contrato de Prestación de Servicios hasta el 31 de diciembre de 2023, para el cargo de	WALTER RAFAEL MARTÍNEZ



NÚMERO DE CONTRATO	FECHA	DESCRIPCIÓN	CONTRATISTA / BENEFICIARIO
		<i>Asistente de Auditorías</i> adscrito a la Dirección de Control Posterior de los entes descentralizados de la Contraloría Municipal de Iribarren, 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).	CAMACHO V-17.229.779

Fuente: Consultoría Jurídica

4. Consultas, Dictámenes, Opiniones Jurídicas y/o Asesorías solicitadas por el Despacho Contralor y las unidades administrativas de la Contraloría Municipal de Iribarren: Durante el lapso que abarca la presentación de este Informe, se realizó apoyo al Despacho Contralor en atención a lo siguiente:

MEMORANDUM Y/O NÚMERO DE OFICIO	DESTINATARIO	ASUNTO	OPINIÓN / RECOMENDACIÓN
M-DC-266-23	Lcda. Margely Mogollón, Directora de Administración	Reconocimiento de Deuda con la Empresa CORPOLEC, correspondiente a la sede y al área de estacionamiento de este Órgano de Control Fiscal.	Esta Consultoría Jurídica procedió a levantar Opinión Sobre Reconocimiento de Deuda con la CORPOELEC , en el cual se determinó que el caso planteado, es procedente por ser una Obligación contraída con la Corporación, al momento de la suscripción del contrato por este Órgano de Control Fiscal.
M-DG-05-23	Doctora Rosa Colmenarez Contralora Interventora Municipal de Iribarren.	Opinión Jurídica de la Contraloría Municipal de Iribarren.	Esta Consultoría Jurídica procedió a levantar Opinión , en donde se determinó que el caso planteado, es procedente ya que el ciudadano Rongzhong Wu, no cumplió con las Variables Urbanas Fundamentales. Creando una problemática urbana, procediendo a recomendar la aplicación del principio de autotutela por parte de la Dirección de Planificación y Control Urbano de la Alcaldía del Municipio Iribarren, en donde ordena la paralización de la Obra.

Fuente: Consultoría Jurídica

5. Otras Actividades No Institucionales: En fecha 26 de septiembre de 2023, mediante oficio N° O-DAC-003-23, suscrito por la Jefe de División de Archivo

Central, quien convoca a una Junta Evaluadora de Documentos a los fines de someter al procedimiento de desincorporación y/o expurgo un total de veinticinco (25) cajas contentivas de Documentos correspondientes a la Dirección de Control Posterior de los Órganos Centrales, Unidad de Auditoría Interna y de la División de Archivo Central. En razón de lo anterior, esta consultoría procedió a la realización de un acta de designación, al Jefe de División de Auditoría de los Órganos Centrales, para que supla temporalmente la ausencia de la Directora de Control Posterior de los Órganos Centrales, en las decisiones sometidas al procedimiento de desincorporación y/o expurgo de los documentos acumulados en esta Contraloría Municipal de Iribarren.

5- DIRECCIÓN DE COMUNICACIÓN Y RELACIONES PÚBLICAS

Área de Producción Gráfica y Audiovisual:

El Área de Producción Gráfica y Audiovisual, es una unidad adscrita a la Dirección de Comunicación y Relaciones Públicas, a la cual le corresponde asesorar, coordinar y supervisar en todo lo relativo al diseño gráfico, videos y fotografías de las actividades protocolares, culturales, académicas y sociales que se programen en la Contraloría Municipal de Iribarren. En este sentido, para dar cumplimiento a lo anteriormente mencionado, la referida área llevó a cabo las siguientes actividades, correspondiente al lapso comprendido del 01/09/2023 al 30/09/2023:

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.	09	7 diseños y 2 videos
Apoyo fotográfico de los actos protocolares, eventos y actividades dentro y fuera de la Contraloría del Municipio Iribarren.	04	Visita a la Casa Hogar Fundación Peregrinos, con el programa Abuelas y Abuelos Contraloras y Contralores, curso de Cejas dictado por FUMDES.

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 agosto de 2023. El referido informe, fue remitido al Despacho del Contralor mediante oficio N° O-DT-016-2023, de fecha 11/09/2023.
- Se realizó la actualización del Manual de Normas y Procedimientos para la Determinación de Responsabilidades de la Contraloría Municipal de Iribarren, el cual se remitió a la Dirección General de acuerdo a memorándum N° M-DT-052-23, de fecha 29/09/2023, para su revisión y aprobación.
- De acuerdo al memorándum N° M-DS-015-23, de fecha 18/09/2023, la División de Sistemas, realizó una (01) actualización a la plantilla en el Sistema integrado Administrativo (SIA), por requerimiento de la División de Presupuesto, siendo la siguiente: reporte *Rpt_formato_ordem_php*.

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
SOPORTE TÉCNICO A USUARIOS Y SISTEMAS	04
MANTENIMIENTOS PREVENTIVO	10
MANTENIMIENTOS CORRECTIVO	04
INFORMES TECNICOS	03

ACTIVIDADES REALIZADAS POR LA DIRECCIÓN TÉCNICA	
ACTIVIDADES	CANTIDAD
RESPALDOS REALIZADOS	11

Fuente: Dirección Técnica

SOPORTE TÉCNICO A USUARIOS Y SISTEMAS				
Nº	FECHA	UNIDAD SOLICITANTE	USUARIO SOLICITANTE	DESCRIPCIÓN
01	07/09/2023	Dirección de Administración	Lcda. Margelis Mogollón	Recarga de cartuchos de tinta color negro a la impresora Epson L3110 y calibración de cabezales.
02	07/09/2023	División de Transporte y Mensajería	John Herrera	Calibración de cabezales a la impresora Epson L3210
03	22/09/2023	División de Potestad Investigativa de la DCPOC	Abg. Mirla Catire	Recarga de cartuchos de tinta color negro y calibración de cabezales a la impresora Epson L3210
04	29/09/2023	Unidad de Auditoría Interna	Lcda. Carmen García	Ajuste de tablas en un documento de Word

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				
Nº INFORME	FECHA	UNIDAD	BM (CI)	CANTIDAD DE EQUIPOS
DTI-049-2023	05/09/2023	Auditoría Interna	2293 (IMPRESORA)	01
DTI-050-2023	11/09/2023	Oficina de Atención al Ciudadano	1941 – 1942 (LAPTOP)	02
DTI-051-2023	12/09/2023	Dirección de Control Posterior de los Entes Descentralizados	2145 (LAPTOP)	01
DTI-052-2023	26/09/2023	Consultoría Jurídica	2454 (CPU) 2311 (IMPRESORA)	02
DTI-053-2023	27/09/2023	Oficina de Atención al Ciudadano	1944 (CPU)	01
DTI-054-2023	29/09/2023	Dirección Técnica	2287 – 1979 – 2158 (CPU)	03
TOTAL EQUIPOS SOMETIDOS A MANTENIMIENTO PREVENTIVO				10

Fuente: Dirección Técnica

MANTENIMIENTOS CORRECTIVOS EJECUTADOS				
Nº INFORME	FECHA	UNIDAD	BM / CI	OBSERVACIÓN
DTI-MC-013-2023	13/09/2023	Dirección de Gestión del Talento Humano	BM-2282 (CPU)	Limpieza a componentes internos y externos y actualización de controladores. Se realizó respaldo de la data y se instaló SO. Quedando en buen

MANTENIMIENTOS CORRECTIVOS EJECUTADOS				
N° INFORME	FECHA	UNIDAD	BM / CI	OBSERVACIÓN
				estado de funcionamiento.
DTI-MC-014-2023	22/09/2023	Dirección de Gestión del Talento Humano	BM-2318 (Scanner)	Limpieza a componentes internos (rodillos, engranajes, etc.) y externos (lámpara, pantalla de vidrio), además de actualización de controladores. Quedando en buen estado de funcionamiento.
DTI-MC-015-2023	27/09/2023	Dirección de Administración	BM-2479 (CPU)	Limpieza de los componentes internos, externos; actualización de: controladores y herramientas ofimática. Quedando en buen estado de funcionamiento.
DTI-MC-016-2023	28/09/2023	Dirección de Administración	BM-2283 (CPU)	Limpieza de los componentes internos, externos y actualización de: controladores y herramientas ofimática. Quedando en buen estado de funcionamiento.

FUENTE: Fuente: Dirección Técnica

INFORMES TÉCNICOS				
N° INFORME	FECHA	UNIDAD	BM / CI	OBSERVACIÓN
DT-IT-2023-020	05/09/2023	División de Potestad Investigativa de la DCPOC	BM-1351 (CPU)	Presenta falla con su fuente de poder y la tarjeta madre, motivo por el cual no funciona correctamente. Es importante destacar, que debido al tiempo de uso del CPU (más de 20 años continuos) presenta un bajo desempeño y su capacidad es insuficiente para llevar a cabo las tareas diarias.
DT-IT-2023-021	07/09/2023	Dirección de Control Posterior de los Órganos Centrales	BM-1373 BM-1375 (MONITORES)	Los monitores presentan fallas en la visualización de imagen (distorsión de colores y calidad de video), además, tienen más de 15 años en de uso continuos. Se recomienda realizar los trámites pertinentes para su desincorporación.
DT-IT-2023-022	22/09/2023	División de Bienes	BM-1363 BM-1436 (MONITORES)	Los monitores presentan fallas en la visualización de imagen (distorsión de colores y calidad de video), además, cuenta con más de 15 años de uso continuos. Se recomienda realizar los trámites pertinentes para su desincorporación.

Fuente: Fuente: Dirección Técnica

RELACIÓN DE RESPALDOS		
Servidor	Realizado	Observaciones
Dominio_29/09/2023	Si	01

RELACIÓN DE RESPALDOS		
Servidor	Realizado	Observaciones
BD_Sistema_SIA_01/09/2023	SI	01
BD_Sistema_SIA_08/09/2023	Si	01
BD_Sistema_SIA_15/09/2023	Si	01
BD_Sistema_SIA_22/09/2023	Si	01
BD_Sistema_SIA_29/09/2023	Si	01
BD_Sistema_SICOR_01/09/2023	Si	01
BD_Sistema_SICOR_08/09/2023	Si	01
BD_Sistema_SICOR_15/09/2023	Si	01
BD_Sistema_SICOR_22/09/2023	Si	01
BD_Sistema_SICOR_29/09/2023	Si	01
TOTAL RESPALDOS REALIZADOS		11
Nota: Los respaldos reposan en la División de Sistemas y debido a los problemas eléctricos los respaldos se están realizando manualmente los días que exista un fluido eléctrico estable.		

Fuente: Fuente: Dirección Técnica

División de Archivo Central

La División de Archivo Central, durante el mes de septiembre del año 2023, llevó a cabo una serie de actividades relacionadas con la observación, ubicación, revisión, clasificación y análisis de documentos de la Dirección de Administración. A los fines de facilitar su organización y localización inmediata e incrementar la productividad y eficacia. En este sentido, se realizó la clasificación, codificación y archivo de dieciséis (16) expedientes y/o documentos, los cuales se encuentran en guardia y custodia de la División de Archivo Central.

Por otra parte, luego de convocada la Junta Evaluadora de Documentos en fecha 26/09/2023 en atención al contenido del oficio N° O-DAC-003-2023, fue sometido a consideración de dicha junta la "Relación de Documentos Eliminados", de conformidad con el Manual de Normas y Procedimientos del Sistema de Archivo de la Contraloría Municipal de Iribarren. En dicha relación, se detalla el contenido de veinticinco (25) cajas contentivas de documentos correspondientes a la Dirección de Control Posterior de los Órganos Centrales, Unidad de Auditoría Interna y la División de Archivo Central. En consecuencia, la Junta Evaluadora de Documentos en uso de sus atribuciones emitió opinión favorable acerca de la "Relación de Documentos Eliminados", motivo por el cual se acuerda mediante Autorización y Acta de Eliminación de Documentos de fecha 29/09/2023 la destrucción del referido material, por ser documentos inactivos por más de diez (10) años, no poseen efecto jurídico alguno previa valoración y/o calificación en

cuanto a su importancia, data, consulta y pertinencia para los procesos de esta Contraloría.

Además, la División de Archivo Central, realizó ocho (08) encuadernaciones, tal como se indica en el siguiente cuadro:

Fecha	Unidad Administrativa solicitante	Descripción del Documento	Cantidad de Documentos Encuadernados
01-09-2023	DCPED	Informe Preliminar	01
12-09-2023	DCPOC	Informe Preliminar	04
18-09-2023	DCPED	Informe Definitivo	01
22-09-2023	DCPOC	Informe Único	02
TOTAL ENCUADERNACIONES			08

Fuente: División de Archivo Central

Asimismo, se llevó a cabo un (01) préstamo de expedientes / solicitud de Información, tal como se muestra en el siguiente cuadro:

PRESTAMO DE EXPEDIENTE/ SOLICITUD DE INFORMACIÓN

Fecha	Unidad Administrativa solicitante	Descripción del Documento	Cantidad de Documentos Encuadernados
13-09-2023	Dirección de Determinación de Responsabilidades	DDR-M-13-2018 Auditoria Operativa a la Oficina Técnica Social de Tierras	01
TOTAL PRESTAMOS DE EXPEDIENTES / SOLICITUD DE INFORMACIÓN			01

Fuente: División de Archivo Central

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 01/09/2023 al 30/09/2023, las cuales se detallan a continuación:

Unidad Administrativa	Actividad
Dirección de Administración	<ul style="list-style-type: none"> Se emitieron cuatro (04) solicitudes de pagos directos por concepto de ayudas médicas, correspondiente al personal de administrativo (02) y obrero (02). Se emitieron dos (02) solicitudes de pagos directos por concepto de ayuda de pago de guardería, correspondiente al personal: Jefe de División (01) y Administrativo (01). Se emitió una (01) solicitud de pago directo por concepto de ayuda por capacitación de estudios correspondiente al personal: Administrativo (01). Se emitió una (01) solicitud de viáticos a la Ciudadana: Doctora Rosa Colmenarez Contralora (I), y al Ciudadano John Herrera (Jefe de División y



Unidad Administrativa	Actividad
	<p>Transporte y Mensajería) quienes se trasladaron al municipio Torres, a fin de cumplir compromisos de la máxima autoridad de este Órgano durante el día martes 12 de septiembre del año en curso.</p> <ul style="list-style-type: none">• Se emitió una (01) solicitud de viáticos a la Ciudadana: Ing. Yulimar Yesenia Garcés Galíndez (Directora General), quien se trasladó a los diferentes municipios del Estado Lara, a fin de realizar actividades inherentes a este Órgano de Control fiscal.• Se emitió una (01) solicitud de pago directo por concepto de ayuda por gastos de defunción, correspondiente al personal: Jefe de División (01).• Se emitió una (01) solicitud de viáticos al Ciudadano John Herrera (Jefe de División y Transporte y Mensajería) quien se trasladó a la ciudad de Caracas, a fin de hacer entrega de documentos inherentes a este órgano de control, ante la Contraloría General de Republica, Ministerio de Planificación y SUDEBIN durante los días Viernes 22 y Sábado 23 septiembre del año en curso.
Consultoría Jurídica	<ul style="list-style-type: none">• Se emitió una (01) solicitud para la renovación de contrato por tiempo determinado personal: Administrativo.

Fuente: Dirección de Gestión del Talento Humano

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

RESOLUCIONES NUMERO	FECHA	POR CONCEPTO
CMI-DGTH-022-2023	08-09-2023	Bono único sin incidencia salarial al personal activo: alto funcionario, alto nivel y dirección, empleados, obreros, vigilantes, personal contratado.
CMI-DGTH-023-2023	29-09-2023	Bono Único sin incidencia salarial "Dia de las Secretarias"

Fuente: Dirección de Gestión del Talento Humano

OTRAS ACTIVIDADES:

- En fecha 05 de Septiembre 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 septiembre del 2023).

División de Nómina

Durante el mes de septiembre 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 Administrativa	01
Nómina de sueldo personal Vigilancia	01
Nómina de sueldo personal Contratado Administrativo	01



CONCEPTO	CANTIDAD
Nómina de sueldo personal Jubilado especial Alto Nivel y Dirección y Administrativo	01
Nómina de sueldo personal Obrero correspondiente a las semanas N° 36, 37, 38, 39	04
Nómina de sueldo personal Obrero-contratado correspondiente a las semanas N° 36, 37, 38, 39	04
Nómina de bono vacacional personal Alto Nivel y Dirección	01
Nómina de bono vacacional personal Vigilante	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 Vigilantes	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 bono nocturno personal Vigilantes	01
Nómina bono días feriados personal vigilantes	01
Nómina de compensación por evaluación Altos Funcionarios y Diferencia, complemento por Evaluación personal Administrativo (Encargados)	02
Nómina bono único sin incidencia salarial personal Alto Funcionario	02
Nómina bono único sin incidencia salarial personal Alto nivel y Dirección	02
Nómina bono único sin incidencia salarial personal Administrativo	02
Nómina bono único sin incidencia salarial personal Vigilantes	02
Nómina bono único sin incidencia salarial personal Obreros	02
Nómina bono único sin incidencia salarial personal Obreros Contratado	02
Nómina bono único sin incidencia salarial personal Administrativos-Contratados	02
Nómina Extraordinaria de Ayuda de Capacitación al personal Administrativo	01
Nómina Extraordinaria de Ayuda de Capacitación al personal Alto Nivel y Dirección	01
Nómina Extraordinaria de Bono Día de la Secretaria al personal Alto Nivel y Dirección	01
Nómina Extraordinaria de Bono Día de la Secretaria al personal Administrativo	01
TOTAL SEPTIEMBRE 2023	46

Fuente: Dirección de Gestión del Talento Humano

8.- DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN

Durante el mes de Septiembre 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 01/09/2023 al 30/09/2023, 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 **NUEVE MILLONES SESETECIENTOS TREINTA Y SIETE MIL CUATROCIENTOS TREINTA Y SEIS BOLIVARES CON 14/100 cts. (BS. 9.737.436,14)**

Código	Denominación	Asignación	Modificaciones	Asignación Actualizada	Comprometido	Causado	Pagado	Deuda
401	Gastos de Personal	3.764.919,00	896.037,71	4.660.956,71	4.150.739,33	4.150.739,33	4.150.452,12	287,21
402	Materiales, Suministros Y Mercancías	968.211,00	349.106,83	1.317.317,83	1.033.931,33	1.033.931,33	1.033.931,33	0,00
403	Servicios No Personales	1.123.076,00	906.557,45	2.029.633,45	1.793.444,29	1.785.796,54	1.785.796,54	0,00
404	Activos Reales	1.509.631,00	90.736,21	1.600.367,21	1.541.071,12	1.541.071,12	1.541.071,12	0,00
407	Transferencias y Donaciones	25.548,00	-5.002,06	20.545,94	5.850,00	5.850,00	5.850,00	0,00
411	Disminución de Pasivos	108.615,00	0	108.615,00	64.764,00	64.764,00	64.764,00	0,00
Total General:		7.500.000,00	2.237.436,14	9.737.436,14	8.589.800,07	8.582.152,32	8.581.865,11	287,21

FUENTE: Dirección de Administración.

De la misma manera, durante el mes de septiembre, se realizaron dieciséis (16) trasposos 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° 009 correspondiente a gastos de funcionamiento e inversión, durante el período comprendido desde 01/09/2023 al 30/09/2023, los mismos se detallan a continuación:

SUB-PART. SUB.ESP.	TIPO DE GASTO	DENOMINACION	INCREMENTO	DISMINUCIÓN
01-03-00-00-00-401-01-18-01	Func.	Remuneraciones al personal	1.497,28	

SUB-PART. SUB.ESP.	TIPO DE GASTO	DENOMINACION	INCREMENTO	DISMINUCIÓN
		contratado a tiempo determinado		
01-03-00-00-00-401-01-18-02	Func.	Remuneración por honorarios profesionales	53.292,62	
01-03-00-00-00-401-03-19-00	Func.	Primas por hijos e hijas al personal obrero	14,61	
01-03-00-00-00-401-03-21-00	Func.	Primas por antigüedad al personal obrero	16,78	
01-03-00-00-00-401-03-39-00	Func.	Primas por hijos e hijas al personal contratado	4,17	
01-03-00-00-00-401-03-41-00	Func.	Primas por antigüedad al personal contratado	262,15	
01-03-00-00-00-401-03-48-00	Func.	Primas de profesionalización al personal de alto nivel y de dirección	314,76	
01-03-00-00-00-401-04-08-00	Func.	Bono compensatorio de alimentación al personal empleado	47.350,33	
01-03-00-00-00-401-04-18-00	Func.	Bono compensatorio de alimentación al personal obrero	9.226,92	
01-03-00-00-00-401-04-26-00	Func.	Bono compensatorio de alimentación al personal contratado	3.548,82	
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	7.289,37	
01-03-00-00-00-401-04-46-00	Func.	Bono compensatorio de alimentación a altos funcionarios y altas funcionarias del poder público y de elección popular	709,76	
01-03-00-00-00-401-04-51-00	Func.	Bono compensatorio de alimentación al personal de alto nivel y de dirección	1.419,53	
01-03-00-00-00-401-04-96-00	Func.	Otros complementos al personal empleado	12.779,89	
01-03-00-00-00-401-04-97-00	Func.	Otros complementos al personal obrero	1.499,86	
01-03-00-00-00-401-04-98-00	Func.	Otros complementos al personal contratado	611,30	
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.	9,32	



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



Página 22 de 42

SUB-PART. SUB.ESP.	TIPO DE GASTO	DENOMINACION	INCREMENTO	DISMINUCIÓN
01-03-00-00-00-401-06-41-00	Func.	Aporte patronal al fondo de jubilaciones por personal de alto nivel y de dirección	115,60	
01-03-00-00-00-401-07-01-00	Func.	Capacitación y adiestramiento al personal empleado	498,30	
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	2.020,80	
01-03-00-00-00-401-07-66-00	Func.	Ayudas por defunción al personal de alto nivel y de dirección	17.966,31	
01-03-00-00-00-401-07-73-00	Func.	Aporte patronal para gastos de guardería y preescolar para hijos e hijas del personal alto nivel y de dirección	2.761,06	
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	63,68	
01-03-00-00-00-401-07-95-00	Func.	Otras subvenciones al personal de alto nivel y de dirección	6.354,20	
01-03-00-00-00-401-07-96-00	Func.	Otras subvenciones al personal empleado	7.237,30	
01-03-00-00-00-401-07-97-00	Func.	Otras subvenciones al personal obrero	1.866,68	
01-03-00-00-00-401-08-01-00	Func.	Prestaciones sociales e indemnizaciones al personal empleado	363,70	
01-03-00-00-00-402-02-05-00	Func.	Piedra, arcilla, arena y tierra	444,42	
01-03-00-00-00-402-06-03-00	Func.	Tintas, pinturas y colorantes	19.443,20	
01-03-00-00-00-402-06-99-00	Func.	Otros productos de la industria química y conexos	3.641,82	
01-03-00-00-00-402-07-04-00	Func.	Cemento, cal y yeso	8.308,49	
01-03-00-00-00-402-10-03-00	Func.	Utensilios de cocina y comedor	5.083,55	
01-03-00-00-00-402-10-04-00	Func.	Útiles menores médico - quirúrgicos de laboratorio, dentales y de veterinaria	2.000,00	
01-03-00-00-00-402-10-11-00	Func.	Materiales eléctricos	557,26	
01-03-00-00-00-402-10-12-00	Func.	Materiales para instalaciones sanitarias	5.099,64	
01-03-00-00-00-403-04-05-00	Func.	Servicio de comunicación	761,57	
01-03-00-00-00-403-07-03-00	Func.	Relaciones sociales	26.696,87	
01-03-00-00-00-403-08-02-00	Func.	Comisiones y gastos bancarios	3.356,67	
01-03-00-00-00-403-11-02-00	Func.	Conservación y reparaciones menores de equipos de transporte, tracción y elevación	16.985,01	



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



Página 23 de 42

SUB-PART. SUB.ESP.	TIPO DE GASTO	DENOMINACION	INCREMENTO	DISMINUCIÓN
01-03-00-00-00-403-11-03-00	Func.	Conservación y reparaciones menores de equipos de comunicaciones y de señalamiento	1.943,42	
01-03-00-00-00-403-99-01-00	Func.	Otros servicios no personales	17.935,65	
01-03-00-01-00-403-08-02-00	Inv.	Comisiones y gastos bancarios	7,14	
01-03-00-00-00-401-01-10-00	Func.	Salarios al personal obrero en puestos permanentes a tiempo completo		3,97
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		0,76
01-03-00-00-00-401-03-40-00	Func.	Primas de profesionalización al personal contratado		2.648,77
01-03-00-00-00-401-04-15-00	Func.	Complemento al personal obrero por trabajo o jornada nocturna		0,91
01-03-00-00-00-401-04-20-00	Func.	Complemento al personal obrero por días feriados		0,11
01-03-00-00-00-401-04-95-00	Func.	Otros complementos al personal de alto nivel y de dirección		53.292,62
01-03-00-00-00-401-04-96-00	Func.	Otros complementos al personal empleado		17.966,31
01-03-00-00-00-401-04-98-00	Func.	Otros complementos al personal contratado		6.272,70
01-03-00-00-00-401-05-03-00	Func.	Bono vacacional al personal empleado		60.918,67
01-03-00-00-00-401-05-06-00	Func.	Bono vacacional al personal obrero		2.770,17
01-03-00-00-00-401-05-18-00	Func.	Bono vacacional al personal de alto nivel y de dirección		12.912,80
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		124,92
01-03-00-00-00-401-07-10-00	Func.	Dotación de uniformes al personal empleado		19.983,67
01-03-00-00-00-401-07-99-00	Func.	Otras subvenciones al personal contratado		825,05
01-03-00-00-00-401-08-07-00	Func.	Prestaciones sociales e indemnizaciones al personal de alto nivel y de dirección		363,70
01-03-00-00-00-402-03-02-00	Func.	Prendas de vestir		37.494,83
01-03-00-00-00-402-06-04-00	Func.	Productos farmacéuticos y medicamentos		2.000,00



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



Página 24 de 42

SUB-PART. SUB.ESP.	TIPO DE GASTO	DENOMINACION	INCREMENTO	DISMINUCIÓN
01-03-00-00-00-402-08-09-00	Func.	Repuestos y accesorios para equipos de transporte		31.780,42
01-03-00-00-00-403-04-01-00	Func.	Electricidad		3.558,96
01-03-00-00-00-403-09-01-00	Func.	Viáticos y pasajes dentro del país		16.985,01
01-03-00-00-00-403-10-07-00	Func.	Servicios de capacitación y adiestramiento		8.441,79
01-03-00-00-00-403-10-99-00	Func.	Otros servicios profesionales y técnicos		400,00
01-03-00-00-00-403-11-07-00	Func.	Conservación y reparaciones menores de máquinas, muebles y demás equipos de oficina y alojamiento		10.661,53
01-03-00-00-00-403-16-01-00	Func.	Servicios de diversión, esparcimiento y culturales		180,60
01-03-00-00-00-407-01-06-02	Func.	Jubilaciones del personal de alto nivel y de dirección		761,57
01-03-00-00-00-407-01-06-12	Func.	Aportes a caja de ahorro del personal jubilado de alto nivel y de dirección		1.009,97
TOTAL			291.359,81	291.359,81

FUENTE: Dirección de Administración

Durante el mes de septiembre se registró un Crédito Adicional, de QUINIENTOS TREINTA Y SIETE MIL SEISCIENTOS SETENTA Y OCHO BOLIVARES SIN CENTIMOS (Bs. 537.678,00), para el pago por Gastos de Funcionamiento. Tal como se detalla en el cuadro siguiente:

Sub-Part. Sub.Esp.	TIPO DE GASTO	DESCRIPCION	MONTO
01-03-00-00-00-401-01-18-02	Func.	Remuneración por honorarios profesionales	50.000,00
01-03-00-00-00-401-04-94-00	Func.	Otros complementos a altos funcionarios y altas funcionarias del sector público y de elección popular	2.600,00
01-03-00-00-00-401-04-95-00	Func.	Otros complementos al personal de alto nivel y de dirección	74.880,00
01-03-00-00-00-401-04-96-00	Func.	Otros complementos al personal empleado	52.000,00
01-03-00-00-00-401-04-97-00	Func.	Otros complementos al personal obrero	26.000,00
01-03-00-00-00-401-04-98-00	Func.	Otros complementos al personal contratado	13.000,00
01-03-00-00-00-401-07-10-00	Func.	Dotación de uniformes al personal empleado	61.750,00
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	18.589,00



Sub-Part. Sub.Esp.	TIPO DE GASTO	DESCRIPCION	MONTO
		y de dirección	
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	50.000,00
01-03-00-00-00-403-07-04-00	Func.	Avisos	30.000,00
01-03-00-00-00-403-09-01-00	Func.	Viáticos y pasajes dentro del país	36.000,00
01-03-00-00-00-403-18-01-00	Func.	Impuesto al valor agregado	40.948,00
01-03-00-00-00-403-99-01-00	Func.	Otros servicios no personales	39.925,00
TOTAL			537.678,00

FUENTE: Dirección de Administración

PARTIDA 4.01- GASTOS DE PERSONAL:

Durante el mes de septiembre, se realizaron compromisos en las partidas de Gastos de Personal por un monto total de QUINIENTOS SETENTA Y SEIS MIL SETECIENTOS OCHENTA Y NUEVE BOLIVARES CON 06/100 CÉNTIMOS (Bs. 576.789,06); 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 septiembre, la partida refleja un monto comprometido de CIENTO DIEZ MIL TRESCIENTOS NOVENTA Y CINCO BOLIVARES CON 16/100 CÉNTIMOS (Bs. 110.395,16), 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 septiembre, se corresponden al pago directo de los servicios básicos y las comisiones bancarias; así como otros compromisos adquiridos a través de las diferentes órdenes de servicio y de compra emitidas durante el periodo 01/09/2023 al 30/09/2023, los cuales comprenden un monto de DOSCIENTOS TREINTA Y SIETE MIL NOVECIENTOS CINCUENTA Y NUEVE BOLIVARES CON 79/100 CÉNTIMOS (Bs. 237.959,79).



PARTIDA 4.07 - TRANSFERENCIAS Y DONACIONES:

En esta partida se comprometió durante el mes de septiembre, la cantidad de SEISCIENTOS CINCUENTA BOLIVARES CON 00/100 CÉNTIMOS (Bs. 650,00), correspondiente al personal jubilado.

PARTIDA 4.11 – DISMINUCIÓN DE PASIVOS:

Esta partida durante el mes de septiembre refleja un monto comprometido de MIL DOSCIENTOS CUATRO BOLIVARES CON 08/100 CENTIMOS (Bs. 1.204,08), correspondiente a prestaciones sociales.

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

- Se recibieron por la cuenta N°: 010255220000043274, 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 septiembre 2023.
- Elaboración de Certificaciones de Disponibilidades Presupuestarias solicitadas por la División de Compras.
- Elaboración de resolución interna N°: 009-2023, generada por los traspasos realizados durante el mes de septiembre 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 30-09-2023.
- Cierre mensual Presupuestario y Financiero al 30-09-2023.

Es importante destacar, que durante el período del presente informe la Dirección de Administración ha elaborado ciento diecinueve (119) órdenes de pago.

Bancos

Solicitud de movimientos Bancarios a través de la conexión On-line, correspondientes al período del 01/09/2023 al 30/09/2023.

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	83.333,34	12/09/2023
2	0102-0552-20-0000043274	537.678,00	22/09/2023

FUENTE: Dirección de Administración

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

Nombre de la entidad bancaria	Cuenta N°	Bs.
Banco de Venezuela	01020552200000043274	3.354,67
Banco de Venezuela	01020422420000298456	7,14
Banco Banesco	01340326193261101281	1,00
Banco Banesco	01340326173261102142	1,00

FUENTE: Dirección de Administración.

En este mismo orden se refleja la siguiente información:

- Se procesaron en el portal del SENIAT, las planillas de declaración de retenciones de Impuesto Sobre la Renta (ISLR) y retenciones de Impuesto al Valor Agregado (IVA).
- Se realizaron los pagos correspondientes a retenciones de impuesto 2x1000, retenciones de ISLR, retenciones de IVA realizadas a los proveedores de este órgano, correspondiente al mes de septiembre 2023.
- Realización de las Conciliaciones Bancarias correspondientes al mes de septiembre 2023.

División de Compras

A continuación se detallan las actividades realizadas por la División de Compras durante el mes de septiembre del año 2023:

- Se ejecutan los pliegos de contrataciones correspondientes a este mes, de las siguientes modalidades: Contratación Directa.
- Se comienzan a realizar las evaluaciones de desempeño, cierres administrativos y foliatura a los expedientes de contrataciones.
- Elaboración de órdenes de compras y servicios que se detallan a continuación:
 - Ordenes de compras: Ocho (08)
 - Ordenes de Servicios: Quince (15)

División de Bienes

La División de Bienes, durante el mes de septiembre del año 2023 realizó las siguientes actividades:

1. Rendición de cuenta de los bienes ante la Alcaldía del Municipio de Iribarren específicamente al Departamento de Bienes del mes de septiembre.
2. Carga de inventarios de los bienes correspondientes a cada oficina de la sede en el Sistema en Línea de la SUDEBIP:
 - Despacho
 - Dirección General
 - Auditoría Interna
 - Consultoría Jurídica
 - Administración
 - Dirección Técnica
 - Archivo Central
 - Dirección de Talento Humano
 - División de Compras
 - Oficina de Atención al Ciudadano
 - Determinación de Responsabilidades
 - División de Servicios y Mantenimiento
 - Dirección de Control Posterior de los Entes Descentralizados
 - División de Potestad Investigativa de los Entes Descentralizados



- Dirección de Control Posterior de los Órganos Centrales
- División de Potestad Investigativa de los Órganos Centrales.

9.- DIRECCIÓN DE SERVICIOS GENERALES

A continuación se detallan las actividades realizadas por la Dirección de Servicios Generales durante el mes de septiembre de 2023.

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.
- Se continúa con la reparación y pintura de la pared perimetral de la sede principal de la Contraloría Municipal de Iribarren.
- Reemplazo de tablero, donde se ubica la central del cerco eléctrico.
- Retoque con pintura las paredes de los pasillos de la sede de la Contraloría y de las paredes del salón de usos múltiples
- Corrección de fallas eléctricas en las distintas oficinas.
- Aplicación de manto Flex para reparación de filtración en la garita de vigilancia.
- Reparación de bote de agua en el baño de la oficina de administración.
- Apoyo al personal de la OAC en la actividad del Abuelo Contralor.

División de Transporte y Mensajería

La División de Transporte y Mensajería, durante el mes de septiembre 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:

- **CAMIONETA LUVMAX:** kit de embrague, limpieza de inyectores, cambio de aceite y filtro.
- **KIA RIO:** descontaminación de cámara y empacadura tapa válvula.
- **FORD EXPLORER:** escaneo, cambio de aceite, bombillas, cambio de lápiz con

sus gomas.

- **TOYOTA HILUX:** instalación de papel ahumado.
- **LUV:** instalación de papel ahumado.
- **PREGIO:** colocación de amortiguadores delantero.
- **CAMIONETA TAHOE:** válvula presión de aceite, escaneo y diagnóstico digitalizado.

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 septiembre 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 este mes se realizó un enlace telefónico con comunidades organizadas de diferentes sectores del municipio en aras de coordinar posibles fechas para la realización de los talleres.



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 septiembre no se realizaron actividades en vista de que las escuelas se encuentran en la temporada de vacaciones.

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 septiembre se llevó a cabo la actividad correspondiente en la Fundación Casa Hogar “Los Abuelos Peregrinos”, ubicada en la Av. Carabobo entre carreras 30 y 31, Parroquia Concepción, Municipio Iribarren, estado Lara. En este sentido, se atendieron un total de 42 abuelos y abuelas.

Asimismo, el día 27/09/2023, se llevó a cabo una jornada informativa referente al Programa Abuelos y Abuelas Contralores y Contraloras con la participación de los adultos mayores que hacen vida en la mencionada Fundación, llevándose a cabo el día 29/09/2023 la elección y juramentación correspondiente.

PARTICIPACIÓN CIUDADANA EN RELACIÓN A LAS DENUNCIAS, QUEJAS, RECLAMOS, SUGERENCIAS Ó 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.

N° 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:

Recepción de Llamadas	Cantidad
Entrantes	10
Salientes	16
TOTAL	26

Recepción de Visitantes	N° Personas Atendidas	
	F	M
Visitantes	62	44
TOTAL	106	

Se recibieron seis (06) 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	N° DE PERSONAS ATENDIDAS	GÉNERO	
		F	M
Declaración Jurada de Patrimonio	14	9	5
Denuncias	1	1	0
TOTAL	15		

Fuente: Oficina de Atención al Ciudadano

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 septiembre del año 2023:

1. Actuaciones de control fiscal.

ACTUACIONES FISCALES PLANIFICADAS PARA EL PERIODO 2023				
Expediente	Tipo de Actuación Fiscal	Organismo/ Unidad Auditada	Descripción	Estatus
DCPOC-007-2023	Auditoría de cumplimiento	Servicio Municipal de Administración Tributaria	Auditoría de cumplimiento para evaluar los tributos estimados, liquidados y recaudados, así como las contrataciones públicas efectuadas por el Servicio Municipal de Administración Tributaria (SEMAT) de la Alcaldía del Municipio Iribarren, durante los ejercicios económicos financieros 2019 y 2020.	Remisión de informe definitivo al Despacho del Contralor en fecha 13/09/2023, según memorándum O-DAFOC-001-23
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.	En ejecución
DCPOC-009-2023	Revisión preliminar	Concejo Municipal Bolivariano de Iribarren	Revisión preliminar de la cuenta del Concejo Municipal Bolivariano de Iribarren, correspondiente al ejercicio económico financiero 2022.	Remisión de informe único al Despacho Contralor en fecha 22/09/2023, según memorándum O-DAFOC-002-23
DCPOC-010-2023	Auditoría de seguimiento	Oficina de Recursos Humanos	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 Oficina de Recursos Humanos de la Alcaldía del Municipio Iribarren, correspondiente al ejercicio económico financiero 2017.	Remisión de informe único al Despacho Contralor en fecha 29/09/2023, según memorándum O-DAFOC-004-23

Fuente: Dirección de Control Posterior de los Órganos Centrales

2. Valoraciones preliminares aprobadas.

DIVISIÓN DE POTESTAD INVESTIGATIVA PROCEDIMIENTOS DE INVESTIGACIÓN			
Nº	Procedimiento	Descripción	Estatus
1	OC-DPI-001-2023	Auditoría de cumplimiento para evaluar las contrataciones públicas efectuadas por el	Informe de resultado de fecha 20/09/2023, remitido Dirección



DIVISIÓN DE POTESTAD INVESTIGATIVA PROCEDIMIENTOS DE INVESTIGACIÓN			
Nº	Procedimiento	Descripción	Estatus
		Servicio Municipal de Administración Tributaria de la Alcaldía del Municipio Iribarren, correspondiente al ejercicio económico financiero 2017.	General según memorándum M-DPIOC-034-23. Procedimiento de investigación concluido.
2	OC-DPI-003-2023	Auditoría de seguimiento al plan de acciones correctivas sobre la auditoría de cumplimiento para evaluar las operaciones administrativas y técnicas relacionadas con el registro, control, uso, conservación y mantenimiento de los bienes muebles de la Dirección de Catastro de la Alcaldía del Municipio Iribarren, correspondiente al ejercicio económico financiero 2018	En fase de Presentación de Alegatos

Fuente: Dirección de Control Posterior de los Órganos Centrales

3. Opinión jurídica a los expedientes administrativos para la desafectación de terrenos.

Nº	Fecha	Número	Destinatario	Expediente	Asunto
1	28/09/2023	O-DC-401-23	Abg. Elayne Sánchez Síndica Municipal	11272	Conformidad de venta de Terreno, según lo establecido en el artículo 134 de la Ley Orgánica del Poder Público Municipal.
2	28/09/2023	O-DC-410-23	Abg. Elayne Sánchez Síndica Municipal	017-22	Devuelto porque el inmueble se encuentra destinado a uso residencial y en inspección física por parte del Órgano de Control Fiscal la existencia de dos (02) locales comerciales.
3	29/09/2023	O-DC-417-23	Abg. Elayne Sánchez Síndica Municipal	016-21	Conformidad de venta de Terreno, según lo establecido en el artículo 134 de la Ley Orgánica del Poder Público Municipal.
4	29/09/2023	O-DC-418-23	Abg. Elayne Sánchez Síndica Municipal	11357	Conformidad de venta de Terreno, según lo establecido en el artículo 134 de la Ley Orgánica del Poder Público Municipal.

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°	Tipo de Actuación Fiscal	Ente Auditado	Descripción	Estatus
DCPED-005-2023	Auditoría de cumplimiento	Fundación Municipal de Economía Social (FUMDES)	Auditoría de cumplimiento dirigida a evaluar los aspectos organizacionales, administrativos, legales, financieros, presupuestarios y técnicos relacionados con los procesos medulares y de apoyo durante los ejercicios económicos financieros 2018 y 2019.	Informe definitivo de fecha 29-09-2023 Remitido al Ente
DCPED-006-2023	Auditoría de cumplimiento	Instituto Municipal para la Mujer y la Igualdad de Género del Municipio Iribarren (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 los ejercicios económicos financieros 2020 y 2021.	Informe definitivo de fecha 29-09-2023 Remitido al Ente
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.	En fase de revisión del Informe Preliminar por parte de la Directora de Control Posterior de los Entes Descentralizados
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”	En fase de revisión del Informe Preliminar por parte de la Directora de Control Posterior de los Entes Descentralizados
DCPED-010-2023	Seguimiento	Instituto Municipal de	Seguimiento para evaluar el estado de implementación de las acciones	Informe único de fecha 29-09-2023

N°	Tipo de Actuación Fiscal	Ente Auditado	Descripción	Estatus
		Cultura y Arte (IMCA)	emprendidas por el Instituto Municipal de Cultura y Arte (IMCA), de acuerdo a las recomendaciones formuladas en el informe definitivo N° CMI-DCP-ED/004-2021 denominada "Auditoría para evaluar los aspectos legales, de las operaciones, administrativas, presupuestarias, financieras y técnicas relacionadas 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, llevadas en el Instituto Municipal de Cultura y Arte (IMCA) de la Alcaldía del Municipio Iribarren, correspondiente al ejercicio fiscal 2018, 2019 y 2020"	Remitido al Ente

Fuente: Dirección de Control Posterior de los Entes Descentralizados

2. Actividades relacionadas con la División de Potestad Investigativa

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)	Auto de Proceder de fecha 15-09-2023, en fase de investigación
CMI-DCP-ED-011-2019		"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 elaboración de la Valoración Preliminar del Informe Definitivo

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 este período.

En principio indicamos que, para el presente mes de septiembre esta

Dirección recibió dos (02) expedientes por parte de las Divisiones de Potestad Investigativa de las Direcciones de Control Posterior de los Entes Descentralizados y Órganos Centrales; asimismo, se recibió por parte de la Dirección de Control Posterior de los Órganos Centrales un (01) Informe para la Imposición de la Multa prevista en el artículo 94 de la Ley Contralora Nacional, que a continuación se detallan:

EXPEDIENTES RECIBIDOS DE LAS DIVISIONES DE POTESTAD INVESTIGATIVA DE LA DIRECCIÓN DE CONTROL POSTERIOR				
Dirección de Control Posterior	Fecha de Recepción	N° Expediente (Credencial) (Órgano)	Actuación	Observaciones
Dirección de Control Posterior de los Entes Descentralizados	01/09/2023	ED-DPI-001-2023 (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 del Municipio Iribarren (FUMDES), durante el ejercicio económico financiero 2017.	Una (01) Pieza Quinientos veintidós (522) folios útiles.
Dirección de Control Posterior de los Órganos Centrales	26/09/2023	OC-DPI-001-2023 (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.	Una (01) Pieza Doscientos cuarenta y siete (247) folios útiles.

Fuente: Dirección de Determinación de Responsabilidades

INFORME PARA LA IMPOSICIÓN DE LA MULTA RECIBIDO DE LA DIRECCIÓN DE CONTROL POSTERIOR DE LOS ÓRGANOS CENTRALES DEL PODER PÚBLICO MUNICIPAL				
ÍTEM	FECHA DE RECEPCIÓN	CASO	ACTUACIÓN	OBSERVACIONES
01	12/09/2023	Dirección de Administración y Finanzas de la Alcaldía del Municipio Iribarren	Informe para la Imposición de la Multa Prevista en el artículo 94 de la LOCGRSNCF.	Dicho Informe se deriva de la Actuación de Control orientada a: "Examen de la cuenta de ingresos, gastos y bienes públicos de la Alcaldía de Municipio Iribarren, correspondiente al ejercicio económico financiero 2020". De acuerdo a Credenciales Nros. DCPOC-008-2023 y DCPOC-008-2023-1

Fuente: Dirección de Determinación de Responsabilidades

Ahora bien, actualmente cursan en esta Dirección diez (10) expedientes administrativos de los cuales: CUATRO (04) con Decisión Firme en Sede Administrativa, se encuentran en espera de la Publicación en Gaceta Municipal

(Exp. N° DDR-RA-03-2020, DDR-RA-06-2020, DDR-RA-02-2022 y DDR-RA-03-2022); UNO (01) Decidido, transcurriendo el lapso para consignar la Decisión al Expediente (Exp. N° DDR-RA-03-2023); DOS (02) en lapso para el Acto de audiencia oral y pública (Exp. N° DDR-RA-04-2022 y DDR-RA-FR-02-2023); UNO (01) en fase de notificación (Exp. N° DDR-RA-04-2023); DOS (02) en estudio y análisis.

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 EN PROCESO AL 30/09/2023			
ÍTEM	N° EXPEDIENTE (credencial) (órgano u ente)	ACTUACIÓN	OBERVACIONES / ESTATUS
01	DDR-RA-04-2022 (CMI-0822-2017) Servicio Municipal de Administración Tributaria (SEMAT).	Auditoría Operativa para evaluar la razonabilidad y exactitud de las operaciones administrativas, 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.	<ol style="list-style-type: none"> 1. Expediente asignado a la Abg. Jessika Aljorna en fecha 18/10/2022. 2. Auto de Valoración: 02/12/2022. 3. Auto de Inicio: 20/12/2022. 4. Actualmente se encuentra en Lapso para celebrar la audiencia oral y pública.
02	DDR-RA-FR-02-2023 (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.	<ol style="list-style-type: none"> 1. Expediente asignado a la Abg. Carla Angulo en fecha 30/03/2023. 2. Auto de Valoración: 26/06/2023. 3. Auto de Inicio: 29/06/2023. 4. Actualmente se encuentra en Lapso para celebrar la audiencia oral y pública.
03	DDR-RA-04-2023 (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.	<ol style="list-style-type: none"> 1. Expediente asignado a la Abg. Jessika Aljorna en fecha 27/09/2023. 2. Auto de Valoración: 28/09/2023. 3. Auto de Inicio: 29/09/2023. 4. Actualmente se encuentra en Fase de notificación.
04	ED-DPI-001-2023 (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 del Municipio Iribarren (FUMDES), durante el ejercicio económico financiero 2017.	<ol style="list-style-type: none"> 1. Expediente asignado a la Abg. Jessika Aljorna en fecha 13/09/2023. 2. Actualmente se encuentra en Estudio y Análisis debido a su complejidad.



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



EXPEDIENTES EN PROCESO AL 30/09/2023			
ÍTEM	N° EXPEDIENTE (credencial) (órgano u ente)	ACTUACIÓN	OBSERVACIONES / ESTATUS
05	(DCPOC-008-2023 y DCPOC-008-2023-1) Dirección de Administración y Finanzas de la Alcaldía del Municipio Iribarren (DAF)	Informe para la Imposición de la Multa Prevista en el artículo 94 de la LOCGRSNCF.	<ol style="list-style-type: none"> 1. Dicho Informe se deriva de la Actuación de Control orientada a: "Examen de la cuenta de ingresos, gastos y bienes públicos de la Alcaldía de Municipio Iribarren, correspondiente al ejercicio económico financiero 2020". 2. En estudio y análisis.

Fuente: Dirección de Determinación de Responsabilidades

EXPEDIENTES CULMINADOS AL 30/09/2023			
ÍTEM	N° EXPEDIENTE (credencial) (órgano u ente)	ACTUACIÓN	ESTATUS
01	DDR-RA-03-2020 (CMI-0674-2016 CMI-0791-2016 CMI-299-2018) División de Agua de la Alcaldía del Municipio Iribarren (DSA).	Auditoría para Evaluar las Operaciones Administrativas, Presupuestarias y Técnicas Relacionadas con los Procesos y Actividades realizadas en la División de Agua de la Alcaldía del Municipio Iribarren, ejercicio fiscal 2015 y I semestre 2016 y Seguimiento al Plan de Acciones Correctivas relativo al Cumplimiento de las Recomendaciones Contenidas en el Informe Definitivo de la Auditoría para Evaluar las Operaciones Administrativas, Presupuestarias y Técnicas Relacionadas con los Procesos y Actividades Realizadas en la División de Suministros de Agua de la Alcaldía del Municipio Iribarren, ejercicio fiscal 2015 y I semestre 2016.	<ol style="list-style-type: none"> 1. Decisión de fecha 20/05/2022, con declaratoria de Responsabilidad Administrativa y absolución. 2. Actualmente se encuentra en espera de la publicación en la GACETA OFICIAL DEL MUNICIPIO.
02	DDR-RA-06-2020 (CMI-0456-2016 CMI-089-2018) Oficina de Servicios Generales de la Alcaldía del Municipio Iribarren (OSG).	Auditoría Operativa a los procesos ejecutados en la Oficina de Servicios Generales de la Alcaldía del Municipio Iribarren, ejercicio fiscal 2014 y 2015; y sobre el Seguimiento al plan de acciones correctivas relativo al cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el Informe Definitivo de la Auditoría Operativa a los procesos ejecutados en la Oficina de Servicios Generales de la Alcaldía del Municipio Iribarren, Ejercicio fiscal 2014 y 2015	<ol style="list-style-type: none"> 1. Decisión de fecha 13/10/2022, con declaratoria de Responsabilidad Administrativa. 2. Actualmente se encuentra en espera de la publicación en la GACETA OFICIAL DEL MUNICIPIO.
03	DDR-RA-03-2022 (CMI-0739-2015 y CMI-0060-2017) Instituto Municipal para la Cultura y el Arte (IMCA).	Auditoría para evaluar la legalidad, sinceridad y exactitud de las operaciones administrativas, presupuestarias, y Técnicas de los ingresos, gastos y bienes en el Instituto Municipal para la Cultura y el Arte (IMCA), correspondientes al ejercicio fiscal 2014 y del Seguimiento al plan de Acciones Correctivas sobre la	<ol style="list-style-type: none"> 1. Decisión de fecha 09/01/2023, con declaratoria de Responsabilidad Administrativa. 2. Actualmente se encuentra en espera de la publicación en la GACETA OFICIAL DEL MUNICIPIO.

EXPEDIENTES CULMINADOS AL 30/09/2023			
ÍTEM	Nº EXPEDIENTE (credencial) (órgano u ente)	ACTUACIÓN	ESTATUS
		Auditoría para evaluar la legalidad, sinceridad y exactitud de las operaciones administrativas, presupuestarias, y Técnicas de los ingresos, gastos y bienes en el Instituto Municipal para la Cultura y el Arte (IMCA).	
04	DDR-RA-02-2022 (CMI-115-2018) Instituto Autónomo de Policía Municipal de Iribarren (IAPMI).	Auditoría para evaluar los aspectos legales, presupuestarios, financieros y técnicos relacionados con la administración de recursos humanos en el Instituto Autónomo de Policía Municipal de Iribarren (IAPMI), durante el ejercicio económico financiero 2017.	<ol style="list-style-type: none"> 1. Decisión de fecha 02/02/2023, con declaratoria de Responsabilidad Administrativa. 2. Actualmente se encuentra en espera de la publicación en la GACETA OFICIAL DEL MUNICIPIO.
05	DDR-RA-03-2023 (CMI-073-2020 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.	<ol style="list-style-type: none"> 1. Expediente asignado a la Abg. JESSIKA ALJORNA en fecha 07/08/2023. 2. Auto de Valoración: 10/08/2023. 3. Auto de Inicio: 14/08/2023 4. Actualmente se encuentra en lapso para COSIGNAR LA DECISIÓN AL EXPEDIENTE.

Fuente: Dirección de Determinación de Responsabilidades

OTRAS ACTIVIDADES:

- En fechas 27/09/2023 y 28/09/2023, mediante Oficios Nros. O-DDR-070-23 y O-DDR-071-23, respectivamente, se remitió al Despacho Contralor Oficios Nros. O-DC-387-23, O-DC-388-23, O-DC-389-23, O-DC-391-23, O-DC-414-23 y O-DC-415-23, dirigidos al Contralor General de la República Bolivariana de Venezuela, donde se participa las Decisiones correspondientes a los Procedimientos Administrativos contenidos en los Expedientes Nros. DDR-RA-03-2022 (IMCA), DDR-RA-06-2020 (OSG), DDR-RA-02-2022 (IAPMI), DDR-RA-01-2022 (EMICA), DDR-RA-03-2020 (DSA) y DDR-RA-06-2019 (BOMBERO), en su orden, de conformidad a lo dispuesto en el artículo 91 de la Ordenanza de la Contraloría Municipal de Iribarren (2023), concatenado con el artículo 97 de la Ley Contralora Nacional (2010).
- Se emitió un (01) finiquito (F-05-2023) a través de oficio N° DDR-067-2023 de fecha 28/09/2023, en espera para ser retirado por su destinatario.



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



Página 41 de 42

- En fecha 29/09/2023, mediante Oficio N° O-DDR-073-23, se remitió al Despacho Contralor Oficio N° O-DC-421-23, dirigido al SEMAT, donde se efectúa el seguimiento sobre la ejecución de las sanciones impuestas por este Órgano Contralor, a fin de liquidar los créditos a favor del Municipio efectuando el cobro de la cantidad señalada y emitiendo la correspondiente planilla de liquidación, en cumplimiento al artículo 88 de la Ordenanza de la Contraloría Municipal de Iribarren (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 2023, durante el mes de septiembre 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