

Factura Pequeño Contribuyente

PEDRO MOISES, VICENTE HERNÁNDEZ
 Nit Emisor: 20545428
 PEDRO MOISES VICENTE HERNANDEZ
 7 AVENIDA 13-95 zona 5, Quetzaltenango, QUETZALTENANGO
 NIT Receptor: 2455404
 Nombre Receptor: INSTITUTO NACIONAL DE ELECTRIFICACION

NÚMERO DE AUTORIZACIÓN:
 0B44E101-5F27-4BAF-8BCF-39F7CC8D49F8
 Serie: 0B44E101 Número de DTE: 1596410799
 Numero Acceso:
 Fecha y hora de emision: 20-ene-2023 08:47:48
 Fecha y hora de certificación: 20-ene-2023 08:47:48
 Moneda: GTQ

#No	B/S	Cantidad	Descripcion	Precio/Valor unitario (Q)	Descuentos (Q)	Otros Descuentos(Q)	Total (Q)	Impuestos
1	Servicio	1	Honorarios por servicios profesionales prestados al INDE en Auditoría Interna correspondiente al primer pago del contrato No. 015-2023.	12,000.00	0.00	0.00	12,000.00	
TOTALES:					0.00	0.00	12,000.00	

* No genera derecho a crédito fiscal

Datos del certificador
Superintendencia de Administracion Tributaria NIT: 16693949



JUSTIFICACIÓN

La presente factura ampara el primer pago por servicios profesionales prestados en el INDE, según contrato No. 015-2023.

Pedro Moises Vicente Hernández
 Contratista

Lic. Franklin Estuardo Ortiz Rosales
 Jefe de Departamento
 Auditoría Interna Corporativa
 -INDE-

Vo Bo
 Lic. Jorge Orlando García Chacón Msc
 Auditor Interno Corporativo
 -INDE-

INFORME PERIÓDICO DEL AVANCE DE LOS SERVICIOS PRESTADOS

CORRESPONDIENTE AL PAGO NÚMERO: 1

I. INFORMACIÓN GENERAL

1. CONTRATO ADMINISTRATIVO: No. 015-2023

2. PLAZO DEL CONTRATO: Del 12 de enero al 31 de diciembre de 2023

3. NOMBRE DEL CONTRATISTA: Pedro Moises Vicente Hernández

4. OBJETO DEL CONTRATO: I) Alcances: a) Elaborar Planificación, ejecución y preparación de informes de las auditorías financieras, administrativas y especiales; b) Efectuar seguimientos del cumplimiento de recomendaciones de auditorías anteriores, c) Llevar a cabo otras actividades propias de Auditoría que sean asignadas. II) El Contratista, se compromete a prestar los servicios siguientes relacionados con: a) Planificación específica de la auditoría asignada. b) Ejecución de la auditoría asignada de acuerdo al programa de trabajo. c) Realizar comunicación de resultados de la auditoría asignada. d) Seguimiento del cumplimiento de recomendaciones de auditorías anteriores, y e) Otras actividades que se le asignen.

5. TIPO DE SERVICIOS: PROFESIONALES TÉCNICOS

6. UNIDAD RESPONSABLE DEL CONTRATO: Auditoría Interna Corporativa

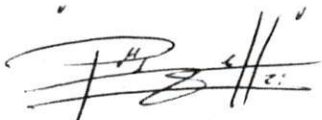
II. ACTIVIDADES

1) Realización de diagnóstico de la gestión y cumplimiento del Reglamento de Compras, Contrataciones y Enajenaciones del INDE, así como normativas y procedimientos de compras vigentes al 31 de diciembre de 2022 y su incidencia en la ejecución presupuestaria del referido período, lo anterior para validar los riesgos previamente identificados y plasmados en el Plan Anual de Auditoría –PAA- del año 2023, entre los cuales se mencionan:

- Que las compras se realicen a empresas cuyo giro comercial no tenga relación con los bienes y servicios
- Posibles proveedores sin experiencia
- Proveedores de reciente creación
- Posible sobrevaloración de precios
- Bienes y servicios no recibidos
- Oferentes inexistentes

- Posible colusión

III. FIRMAS



Pedro Moises Vicente Hernández

Nombre y firma del Contratista



Lic. Franklin Estuardo Ortiz Rosales
 Jefe de Departamento
 Auditoria Interna Corporativa
 -INDE-

Nombre y firma

Unidad Responsable del Contrato

Lic. Jorge Orlando García Chacón Msc
 Auditor Interno Corporativo
 -INDE-

Nombre y firma del Gerente y/o Unidad Requirente.

Factura Pequeño Contribuyente

RODRIGO, SIC CUJÁ
 Nit Emisor: 3157970
 SIC AGUILAR Y ASOCIADOS
 25 AVENIDA 19-31 COLONIA SANTA ELENA III, zona 18, Guatemala,
 GUATEMALA
 NIT Receptor: 2455404
 Nombre Receptor: INSTITUTO NACIONAL DE ELECTRIFICACION

NÚMERO DE AUTORIZACIÓN:
 21F88151-56F4-47E9-8C1A-66926A5FF5CE
 Serie: 21F88151 Número de DTE: 1458849769
 Numero Acceso:
 Fecha y hora de emisión: 20-ene-2023 09:25:11
 Fecha y hora de certificación: 20-ene-2023 09:25:11
 Moneda: GTQ

#No	B/S	Cantidad	Descripcion	Precio/Valor unitario (Q)	Descuentos (Q)	Otros Descuentos(Q)	Total (Q)	Impuestos
1	Servicio	1	Honorarios por Servicios Profesionales prestados al INDE, en Auditoria Interna Corporativa, correspondiente al primer pago del Contrato No.016-2023.	12,000.00	0.00	0.00	12,000.00	
TOTALES:					0.00	0.00	12,000.00	

* No genera derecho a crédito fiscal

Datos del certificador

Superintendencia de Administracion Tributaria NIT: 16693949



JUSTIFICACION.

La presente factura ampara el primer pago, por Servicios Profesionales prestados al Instituto Nacional de Electrificación -INDE-, según contrato No. 016-2023.

[Signature]
 Lic. Rodrigo Sic Cujá

Es Conforme *[Signature]*
 Lic. Edgar Roberto Turri López
 Jefe de Departamento Auditoria Interna Corporativa -INDE-

Visto Bueno
[Signature]
 Lic. Jorge Orlando García Chacón Msc
 Auditor Interno Corporativo -INDE-

"Contribuyendo por el país que todos queremos"

INFORME PERIÓDICO DEL AVANCE DE LOS SERVICIOS PRESTADOS

CORRESPONDIENTE AL PAGO NÚMERO: 01

I. INFORMACIÓN GENERAL

- 1. CONTRATO ADMINISTRATIVO No. 016-2023.
- 2. PLAZO DEL CONTRATO: Del 12 de enero de 2023 al 31 de diciembre de 2023
- 3. NOMBRE DEL CONTRATISTA: Rodrigo Sic Cujá
- 4. OBJETO DEL CONTRATO:
 - I) **Alcances:** a) Asesorar al Técnico de Auditoría en los trabajos que se le asignen, relacionados con la planificación, ejecución y preparación de informes en forma técnica, independiente y profesional, velando por el cumplimiento de las Leyes, Reglamentos, Normas de Control de Auditoría Gubernamental; y b) Llevar a cabo otras actividades propias de Auditoría que le sean asignadas.
 - II) **El Contratista, se compromete a prestar los servicios siguientes:** a) Asesorar en la Planificación específica, la ejecución de la auditoría de acuerdo al programa de trabajo, comunicación de resultados de la auditoría asignada, seguimiento del cumplimiento de recomendaciones de auditorías anteriores que realiza el técnico y b) Otras actividades que se le asignen.

5. TIPO DE SERVICIOS: **PROFESIONALES** **TÉCNICOS**

6. UNIDAD RESPONSABLE DEL CONTRATO:
Auditoría Interna Corporativa

II. ACTIVIDADES


- ◀ Asesoría en la preparación del trabajo de auditoría, relacionada con la Ejecución y Liquidación del Presupuesto de Ingresos y Egresos, así como Auditoría de Estados Financieros, del Instituto Nacional de Electrificación -INDE- correspondiente al periodo del 1 de enero al 31 de diciembre de 2022, conforme nombramiento No. NAI-001-2023 emitido los Licenciados Erick Robinson Urrutia Diaz, José Raúl Méndez Rosales, Rolando Paz Gonzalez; Licenciadas Sandra Stefany Salazar Santos, Elbia Elizabeth Alvarado Asaba y Claudia Vanesa Santizo Gonzalez de Cerna.
- ◀ Asesoría en la revisión y corrección de los responsables del área a auditar, de la normativa aplicable a la auditoría asignada, del cuestionario de control interno y de los requerimientos de información, realizadas por las Licenciadas Sandra Stefany Salazar Santos y Claudia Vanesa Santizo Gonzalez de Cerna, para efectos de la Auditoría de Ejecución y Liquidación Presupuestaria.

- ◀ Asesoría en la revisión y corrección de los responsables del área a auditar, de la normativa aplicable a la auditoría asignada, del cuestionario de control interno y de los requerimientos de información, realizadas por los Licenciados Erick Robinson Urrutia Diaz, José Raúl Méndez Rosales, Rolando Paz Gonzalez y Licda. Elbia Elizabeth Alvarado Asaba, para efectos de la Auditoría de Estados Financieros.
- ◀ Asesoría en la preparación de la Planeación de la Auditoría, relacionada con la Ejecución y Liquidación del Presupuesto de Ingresos y Egresos del INDE antes indicado (revisión y corrección de información de la planificación y programa específico de auditoría).
- ◀ Asesoría en la preparación de la Planeación, relacionada con la Auditoría de Estados Financieros del INDE antes citado (revisión y corrección de información de la planificación y programa específico de auditoría).

III. FIRMAS



Lic. Rodrigo Sic Cujá



Nombre y firma
Unidad Responsable del Contrato

Lic. Edger Roberto Turritz López
Jefe de Departamento
Auditoría Interna Corporativa
INDE

Lic. Jorge Orlando García Chacón Msc
Auditor Interno Corporativo
Nombre y firma del Gerente o Unidad Requirente



Factura Pequeño Contribuyente

ROLANDO, PAZ GONZALEZ
 Nit Emisor: 8333203
 ROLANDO PAZ GONZALEZ
 COLONIA CAÑADAS DEL RIO 2-93 zona 13, San Miguel Petapa,
 GUATEMALA
 NIT Receptor: 2455404
 Nombre Receptor: INSTITUTO NACIONAL DE ELECTRIFICACION

NÚMERO DE AUTORIZACIÓN:
 60235DE6-E318-496C-96DC-3FE5C8330058
 Serie: 60235DE6 Número de DTE: 3810019692
 Numero Acceso:
 Fecha y hora de emision: 20-ene-2023 09:53:57
 Fecha y hora de certificación: 20-ene-2023 09:53:58
 Moneda: GTQ

#No	B/S	Cantidad	Descripcion	Precio/Valor unitario (Q)	Descuentos (Q)	Otros Descuentos(Q)	Total (Q)	Impuestos
1	Servicio	1	Honorarios por Servicios Profesionales prestados al INDE en Auditoria Interna. Correspondiente al Primer Pago. Contrato No. 017-2023	12,000.00	0.00	0.00	12,000.00	
TOTALES:					0.00	0.00	12,000.00	

* No genera derecho a crédito fiscal

Datos del certificador
Superintendencia de Administracion Tributaria NIT: 16693949



JUSTIFICACION.

La presente factura, ampara el Primer Pago, por Servicios Profesionales prestados al Instituto Nacional de Electrificación -INDE-, según contrato No.017-2023.


 Lic. Rolando Paz Gonzalez

Es conforme: 
 Lic. Edgar Roberto Turriz Lopez
 Jefe de Departamento
 Auditoría Interna Corporativa
 -INDE-


 Lic. Jorge Orlando Garcia Chacón Msc
 Auditor Interno Corporativo
 Vo. Bo. -INDE-

"Contribuyendo por el país que todos queremos"

INFORME PERIÓDICO DEL AVANCE DE LOS SERVICIOS PRESTADOS

CORRESPONDIENTE AL PAGO NÚMERO: 01

I. INFORMACIÓN GENERAL

- 1. CONTRATO ADMINISTRATIVO No. 017-2023
- 2. PLAZO DEL CONTRATO: Del 12 de enero de 2023 al 31 de diciembre de 2023.
- 3. NOMBRE DEL CONTRATISTA: Rolando Paz Gonzalez.
- 4. **OBJETO DEL CONTRATO:** I) Alcances: a) Elaborar la Planificación, ejecución y preparación de informes de las auditorías financieras, administrativas y especiales; b) Efectuar seguimientos del cumplimiento de recomendaciones de auditorías anteriores; y c) Llevar a cabo otras actividades propias de Auditoría que le sean asignadas. II) **El CONTRATISTA, se compromete a prestar los servicios siguientes:** a) Planificación específica de la auditoría asignada. b) Ejecución de la auditoría asignada de acuerdo al programa de trabajo; c) Realiza comunicación de resultados de la auditoría asignada; d) Seguimiento del cumplimiento de recomendaciones de auditorías anteriores; y e) Otras actividades que se le asignen.
- 5. TIPO DE SERVICIOS: PROFESIONALES TÉCNICOS
- 6. UNIDAD RESPONSABLE DEL CONTRATO: Auditoría Interna Corporativa

II. ACTIVIDADES

PRIMER PAGO

◀ Auditoría Financiera para evaluar la Ejecución y Liquidación del Presupuesto de Ingresos y Egresos y Estados Financieros de la Institución, por el periodo del 01/01/2022 al 31/12/2022, según Nombramiento de Auditoría Financiera No. NAI-001-2023 de fecha 18 de enero de 2023.

1. Planificación:

Cuenta de Bancos, Inversiones Temporales, Anticipos y Activos Intangibles

- 1. Conocimiento, comprensión del área y criterios de la Auditoría Asignada.
- 2. Determinación de los responsables por el área a auditar.
- 3. Elaboración de Matriz de Riesgos.
- 4. Elaboración del Cuestionario de Control Interno, en conjunto con el Supervisor de Auditoría.

2. Ejecución
Elaboración y Finalización de Cédulas

AREA DE BANCOS

ACTIVIDADES

1. Elaboración de Cédula Sumaria de Bancos
2. Elaboración de Circularización de Saldos de Cuentas Bancarias
3. Elaboración de Requerimiento de información
4. Elaboración de Corte de Formas de Cheques y Recibo de Ingresos

AREA INVERSIONES TEMPORALES

ACTIVIDADES

1. Elaboración de Cédula Sumaria de Inversiones Temporales al 31/12/2022
2. Elaboración de Requerimiento de información

AREA DE ANTICIPOS

ACTIVIDADES

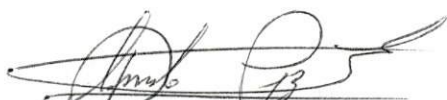
1. Elaboración de Cédula Sumaria de Anticipos al 31/12/2022
2. Elaboración de Requerimiento de información

AREA ACTIVOS INTANGIBLES

ACTIVIDADES

1. Elaboración de Cédula Sumaria de Activos Intangibles al 31/12/2022
2. Elaboración de Requerimiento de información

III. FIRMAS



Rolando Paz González

Nombre y firma del Contratista



Nombre y firma

Unidad Responsable del Contrato

Lic. Eder Roberto Torres López
 Jefe de Departamento
 Auditoría Interna Corporativa
 -INDE-

Lic. Jorge Orlando García Chacón Msc
 Auditor Interno Corporativo

Nombre y firma del Gerente /o Unidad Requirente

Factura Pequeño Contribuyente

NICOLÁS OTTONIEL, MÉNDEZ PALACIOS
 Nit Emisor: 73830267
 OTTONIEL MENDEZ
 8 CALLE C 3-47 D ADICIONAL CEREZOS, zona 9, Quetzaltenango,
 QUETZALTENANGO
 NIT Receptor: 2455404
 Nombre Receptor: INSTITUTO NACIONAL DE ELECTRIFICACION

NÚMERO DE AUTORIZACIÓN:
 CBC91666-A279-406F-BEA6-863BDCDD94DC
 Serie: CBC91666 Número de DTE: 2725855343
 Numero Acceso:

Fecha y hora de emision: 20-ene-2023 08:48:47
 Fecha y hora de certificación: 20-ene-2023 08:48:47
 Moneda: GTQ

#No	B/S	Cantidad	Descripcion	Precio/Valor unitario (Q)	Descuentos (Q)	Otros Descuentos(Q)	Total (Q)	Impuestos
1	Servicio	1	Honorarios por servicios profesionales prestados al INDE en Auditoría Interna correspondiente al primer pago del contrato No. 014-2023	12,000.00	0.00	0.00	12,000.00	
TOTALES:					0.00	0.00	12,000.00	

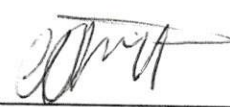
* No genera derecho a crédito fiscal

Datos del certificador
Superintendencia de Administracion Tributaria NIT: 16693949



JUSTIFICACIÓN

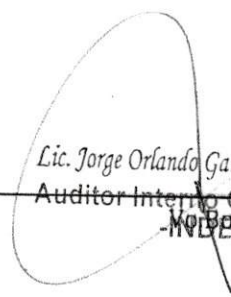
La presente Factura ampara el primer pago por servicios profesionales prestados en el INDE, según contrato No. 014-2023



 Nicolás Ottoniel Méndez Palacios
 Contratista



 Lic. Franklin Estuardo Ortiz Rosales
 Jefe de Departamento
 Auditoría Interna Corporativa
 -INDE-



 Lic. Jorge Orlando García Chacón Msc
 Auditor Interno Corporativo
 -INDE-

INFORME PERIÓDICO DEL AVANCE DE LOS SERVICIOS PRESTADOSCORRESPONDIENTE AL PAGO NÚMERO: 1**I. INFORMACIÓN GENERAL**

1. CONTRATO ADMINISTRATIVO No. 014-2023

2. PLAZO DEL CONTRATO: Del 12 de enero al 31 de diciembre de 2023

3. NOMBRE DEL CONTRATISTA: Nicolás Ottoniel Méndez Palacios

4. OBJETO DEL CONTRATO: I) Alcances: a) Elaborar Planificación, ejecución y preparación de informes de las auditorías financieras, administrativas y especiales; b) Efectuar seguimientos del cumplimiento de recomendaciones de auditorías anteriores, c) Llevar a cabo otras actividades propias de Auditoría que sean asignadas. II) El Contratista, se compromete a prestar los servicios siguientes relacionados con: a) Planificación específica de la auditoría asignada. b) Ejecución de la auditoría asignada de acuerdo al programa de trabajo. c) Realizar comunicación de resultados de la auditoría asignada. d) Seguimiento del cumplimiento de recomendaciones de auditorías anteriores, y e) Otras actividades que se le asignen.

5. TIPO DE SERVICIOS: PROFESIONALES TÉCNICOS

6. UNIDAD RESPONSABLE DEL CONTRATO: Auditoría Interna Corporativa

II. ACTIVIDADES

1) Realización de diagnóstico de la gestión y cumplimiento del Reglamento de Compras, Contrataciones y Enajenaciones del INDE, así como normativas y procedimientos de compras vigentes al 31 de diciembre de 2022 y su incidencia en la ejecución presupuestaria del referido período, lo anterior para validar los riesgos previamente identificados y plasmados en el Plan Anual de Auditoría –PAA- del año 2023, entre los cuales se mencionan:

- Que las compras se realicen a empresas cuyo giro comercial no tenga relación con los bienes y servicios
- Posibles proveedores sin experiencia
- Proveedores de reciente creación
- Posible sobrevaloración de precios
- Bienes y servicios no recibidos
- Oferentes inexistentes

- Posible colusión

III. FIRMAS



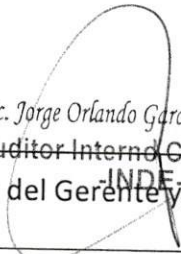
Nicolás Ottoniel Méndez Palacios
 Nombre y firma del Contratista



Lic. Franklin Estuardo Ortiz Rosales
 Jefe de Departamento
 Auditoría Interna Corporativa
 -INDE-
 Nombre y firma
 Unidad Responsable del Contrato

Lic. Jorge Orlando García Chacón Msc
 Auditor Interno Corporativo

Nombre y firma del Gerente y/o Unidad Requirente



Factura Pequeño Contribuyente

ADRIANA ELIZABETH, URBINA PÉREZ
 Nit Emisor: 71370188
 ADRIANA ELIZABETH URBINA PEREZ
 5 CALLE 29-59 COLONIA GALILEA 1, zona 18, Guatemala,
 GUATEMALA
 NIT Receptor: 2455404
 Nombre Receptor: INSTITUTO NACIONAL DE ELECTRIFICACION

NÚMERO DE AUTORIZACIÓN:
 C3ACCB3E-A35B-4229-A67C-5EC2C4F704B6
 Serie: C3ACCB3E Número de DTE: 2740666921
 Numero Acceso:

Fecha y hora de emisión: 20-ene-2023 09:58:28
 Fecha y hora de certificación: 20-ene-2023 09:58:29
 Moneda: GTQ

#No	B/S	Cantidad	Descripcion	Precio/Valor unitario (Q)	Descuentos (Q)	Otros Descuentos(Q)	Total (Q)	Impuestos
1	Servicio	1	Honorarios por servicios profesionales prestados al INDE en Auditoría Interna correspondiente al primer pago del Contrato No. 005-2023.	12,000.00	0.00	0.00	12,000.00	
TOTALES:					0.00	0.00	12,000.00	

* No genera derecho a crédito fiscal

Datos del certificador
Superintendencia de Administracion Tributaria NIT: 16693949



JUSTIFICACIÓN

La factura ampara el primer pago por servicios profesionales prestados en el Instituto Nacional de Electrificación -INDE- según contrato No. 005-2023.


 Licda. Adriana Elizabeth Urbina Pérez
 Profesional de Auditoría

Es conforme


 Lic. Franklin Estuardo Ortiz Rosales
 Jefe de Departamento
 Auditoría Interna Corporativa
 -INDE-

Vo.Bo.


 Lic. Jorge Orlando García Chacón Msc
 Auditor Interno Corporativo
 -INDE-

INFORME PERIÓDICO DEL AVANCE DE LOS SERVICIOS PRESTADOS

CORRESPONDIENTE AL PAGO NÚMERO: 01

I. INFORMACIÓN GENERAL

1. CONTRATO ADMINISTRATIVO No. 005-2022
2. PLAZO DEL CONTRATO: 12 de enero de 2023 – 31 de diciembre de 2023
3. NOMBRE DEL CONTRATISTA: Adriana Elizabeth Urbina Pérez
4. OBJETO DEL CONTRATO: **I)** Alcances: a) Elaborar Planificación, ejecución y preparación de informes de las auditorías financieras, administrativas y especiales; b) Efectuar seguimientos del cumplimiento de recomendaciones de auditorías anteriores, c) Llevar a cabo otras actividades propias de Auditoría que sean asignadas. **II)** La Contratista, se compromete a prestar los servicios siguientes relacionados con: a) Planificación específica de la auditoría asignada. b) Ejecución de la auditoría asignada de acuerdo al programa de trabajo. c) Realizar comunicación de resultados de la auditoría asignada. d) Seguimiento del cumplimiento de recomendaciones de auditorías anteriores, y e) Otras actividades que se le asignen.
5. TIPO DE SERVICIOS: PROFESIONALES TÉCNICOS
6. UNIDAD RESPONSABLE DEL CONTRATO: Auditoría Interna Corporativa

II. ACTIVIDADES

- 1) Realización de diagnóstico de la gestión y cumplimiento del Reglamento de Compras, Contrataciones y Enajenaciones del INDE, así como normativas y procedimientos de compras vigentes al 31 de diciembre de 2022 y su incidencia en la ejecución presupuestaria del referido período, lo anterior para validar los riesgos previamente identificados y plasmados en el Plan Anual de Auditoría –PAA- del año 2023, entre los cuales se mencionan:
 - Que las compras se realicen a empresas cuyo giro comercial no tenga relación con los bienes y servicios
 - Posibles proveedores sin experiencia
 - Proveedores de reciente creación
 - Posible sobrevaloración de precios
 - Bienes y servicios no recibidos
 - Oferentes inexistentes
 - Posible colusión
- 2) Asistencia en preparación y emisión de Consejos y/o consultorías las cuales fueron emitidas y solicitadas por Gerencia Empresa de Generación de Energía Eléctrica –



EGEE-, Empresa de Transporte y Control de Energía Eléctrica –ETCEE-, Gerencia Electrificación Rural y Obras –GERO-, Empresa de Comercialización de Energía – ECOE-.

- 3) Análisis de seguimientos de auditorías anteriores:
- EGEE/C09-2019-0004 "SUMINISTRO DE REPUESTOS PARA LA PLANTA HIDROELÉCTRICA CHIXOY"
 - EGEE/C11-2020-0004 "SERVICIO DE REPARACIÓN DE TRES (3) RODETES PELTON DE LA PLANTA HIDROELÉCTRICA JURÚN MARINALÁ"
 - EGEE/C13-2020-0002 "MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DEL GRUPO TURBINA-GENERADOR DE LA UNIDAD No. 1 DE LA PLANTA HIDROELÉCTRICA PALÍN II"
 - EGEE/C12-2020-0007 "SUMINISTRO, MONTAJE Y PUESTA EN SERVICIO DE 12 SECCIONADORES SIN PUESTA A TIERRA Y 5 SECCIONADORES CON PUESTA A TIERRA PARA LA SUBESTACIÓN ELÉCTRICA DE LA PLANTA HIDROELÉCTRICA AGUACAPA"
 - ETCE/B05-2020-0002 "SERVICIO DE LIMPIEZA DE EDIFICIOS DEL SISTEMA CENTRAL"

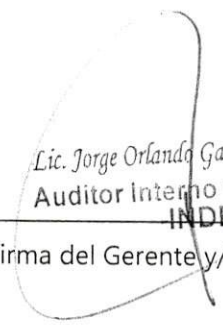
III. FIRMAS



 Licda. Adriana Elizabeth Urbina Pérez
 Nombre y firma del Contratista



 Lic. Franklin Estuardo Ortiz Rosales
 Jefe de Departamento
 Auditoría Interna Corporativa
 -INDE-
 Nombre y Firma
 Unidad Responsable del Contrato

Vo. Bo. 

 Lic. Jorge Orlando García Chacón Msc
 Auditor Interno Corporativo
 INDE-
 Nombre y firma del Gerente y/o Unidad Requirente

Factura

ELBIA ELIZABETH, ALVARADO ASABA
 Nit Emisor: 5802059
 ELBIA ELIZABETH ALVARADO ASABA
 6 AVENIDA A COLONIA REYNA BARRIOS 106, zona 13, Guatemala,
 GUATEMALA
 NIT Receptor: 2455404
 Nombre Receptor: INSTITUTO NACIONAL DE ELECTRIFICACION

NÚMERO DE AUTORIZACIÓN:
 11720920-3865-4227-9B88-0ACEA9CFC76B
 Serie: 11720920 Número de DTE: 946160167
 Numero Acceso:
 Fecha y hora de emision: 20-ene-2023 13:51:06
 Fecha y hora de certificación: 20-ene-2023 13:51:06
 Moneda: GTQ

#No	B/S	Cantidad	Descripcion	Precio/Valor unitario (Q)	Descuentos (Q)	Otros Descuentos(Q)	Total (Q)	Impuestos
1	Servicio	1	Honorarios por Servicios Profesionales prestados al INDE en Auditoría Interna correspondiente al primer pago del Contrato No. 006-2023	12,000.00	0.00	0.00	12,000.00	IVA 1,285.714286
TOTALES:					0.00	0.00	12,000.00	IVA 1,285.714286

* Sujeto a retención definitiva ISR

Datos del certificador

Superintendencia de Administracion Tributaria NIT: 16693949



JUSTIFICACIÓN

Esta factura ampara el primer pago por servicios profesionales prestados en el Instituto Nacional de Electrificación -INDE-, según Contrato Administrativo No. 006-2023.

[Signature]
 Licda. Elizabeth Alvarado
 Profesional de Auditoría

ES CONFORME

[Signature]
 Lic. Edgar Roberto Turris López
 Jefe de Departamento
 Auditoría Interna Corporativa
 -INDE-

Vo. Bo.
[Signature]
 Lic. Jorge Orlando García Chacón Msc
 Auditor Interno Corporativo
 -INDE-

- Requerimiento de copia de Escrituras Públicas de Propiedad de las Tierras y Terrenos que son propiedad del INDE al 31/12/2022
- Requerimiento del Listado de Bienes Inmuebles relacionados al INDE emitido por el Departamento de Información Catastral que incluya, Nombre, descripción (fecha de adquisición, No. De Escritura, finca, folio, libro, otorgante y valor). Así como informar de los casos que se encuentren en proceso al 31/12/2022.
- Requerimiento de los juicios sobre Tierras y Terrenos que existan al 31/12/2022, la información deberá contener fecha de inicio, nombre, descripción y el estatus actual.

✓ Cuenta No. 1234 – Construcciones en Proceso

- Requerimiento de Conciliaciones mensuales de saldos por empresa y por proyecto al 31/12/2022
- Requerimiento de integración de los proyectos terminados de ETCEE del 01/07/2022 AL 31/12/2022, con su documentación de soporte en la recepción y liquidación final.
- Requerimiento de integración de los proyectos terminados de EGEE del 01/07/2022 AL 31/12/2022, con su documentación de soporte en la recepción y liquidación final.
- Requerimiento de integración de los proyectos terminados de la GERO del 01/07/2022 AL 31/12/2022, con su documentación de soporte en la recepción y liquidación final.

✓ Elaboración de Seguimientos de Recomendaciones de Auditorías Anteriores:

- Cuenta No. 1233 – Tierras y Terrenos
- Cuenta No. 1234 – Construcciones en Proceso

✓ Elaboración de Cédula Centralizadora de la Cuenta Propiedad Planta y Equipo

III. FIRMAS



 Elbia Elizabeth Alvarado Asabá

 Nombre y firma del Contratista



 Nombre y firma
 Unidad Responsable del Contrato

Elber Roberto Turris López
 Jefe de Departamento
 Auditoría Interna Corporativa
 -INDE-



 Lic. Jorge Orlando García Chacón Msc
 Auditor Interno Corporativo
 INDE
 Nombre y firma del Gerente y/o Unidad Requirente

Factura Pequeño Contribuyente

ELIANA RUBIELÍ, LEMUS RUIZ
 Nit Emisor: 111576385
 ELIANA RUBIELÍ LEMUS RUIZ
 10 CALLE A 8-23 COLONIA JARDINES DE SAN JOSE, zona 2, Villa Nueva, GUATEMALA
 NIT Receptor: 2455404
 Nombre Receptor: INSTITUTO NACIONAL DE ELECTRIFICACION

NÚMERO DE AUTORIZACIÓN:
 B841094D-DEFF-4CDC-A3AA-67FCADF10CA3
 Serie: B841094D Número de DTE: 3741273308
 Numero Acceso:

Fecha y hora de emision: 20-ene-2023 08:54:08
 Fecha y hora de certificación: 20-ene-2023 08:54:09
 Moneda: GTQ

#No	B/S	Cantidad	Descripcion	Precio/Valor unitario (Q)	Descuentos (Q)	Otros Descuentos(Q)	Total (Q)	Impuestos
1	Servicio	1	Honorarios por servicios profesionales prestados al INDE en Auditoria Interna correspondiente al primer pago del contrato No. 007-2023	12,000.00	0.00	0.00	12,000.00	
TOTALES:					0.00	0.00	12,000.00	

* No genera derecho a crédito fiscal

Datos del certificador
Superintendencia de Administracion Tributaria NIT: 16693949




Justificación

La factura ampara el primer pago por servicios profesionales en el Instituto Nacional de Electrificación -INDE- según contrato No. 007-2023.


 Eliana Rubielí Lemus Ruiz
 Profesional de Auditoría

ES CONFORME.


 Lic. Franklin Estuardo Ortiz Rosales
 Jefe de Departamento
 Auditoría Interna Corporativa
 -INDE-


 Lic. Jorge Orlando Careta Chacón Msc
 Auditor Interno Corporativo
 -INDE-

INFORME PERIÓDICO DEL AVANCE DE LOS SERVICIOS PRESTADOS

CORRESPONDIENTE AL PAGO NÚMERO: 1

I. INFORMACIÓN GENERAL

1. CONTRATO ADMINISTRATIVO: No. 007-2023

2. PLAZO DEL CONTRATO: del 12 de enero del 2023 al 31 de diciembre del 2023

3. NOMBRE DEL CONTRATISTA: Eliana Rubielí Lemus Ruiz

4. OBJETO DEL CONTRATO: I) Alcances: a) Elaborar Planificación, ejecución y preparación de informes de las auditorías financieras, administrativas y especiales; b) Efectuar seguimientos del cumplimiento de recomendaciones de auditorías anteriores, c) Llevar a cabo otras actividades propias de Auditoría que sean asignadas. II) La Contratista, se compromete a prestar los servicios siguientes relacionados con: a) Planificación específica de la auditoría asignada. b) Ejecución de la auditoría asignada de acuerdo al programa de trabajo. c) Realizar comunicación de resultados de la auditoría asignada. d) Seguimiento del cumplimiento de recomendaciones de auditorías anteriores, y e) Otras actividades que se le asignen.

5. TIPO DE SERVICIOS: PROFESIONALES TÉCNICOS

6. UNIDAD RESPONSABLE DEL CONTRATO: Auditoría Interna Corporativa

II. ACTIVIDADES

PRIMER PAGO



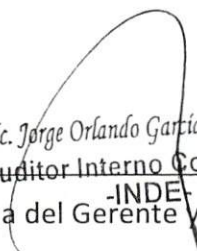
1. Realización de diagnóstico de la gestión y cumplimiento del Reglamento de Compras, Contrataciones y Enajenaciones del INDE, así como normativas y procedimientos de compras vigentes al 31 de diciembre de 2022 y su incidencia en la ejecución presupuestaria del referido período, lo anterior para validar los riesgos previamente identificados y plasmados en el Plan Anual de Auditoría –PAA- del año 2023, entre los cuales se mencionan:

- Que las compras se realicen a empresas cuyo giro comercial no tenga relación con los bienes y servicios
- Posibles proveedores sin experiencia
- Proveedores de reciente creación
- Posible sobrevaloración de precios

- Bienes y servicios no recibidos
- Oferentes inexistentes
- Posible colusión

2. Asistencia en preparación y emisión de Consejos y/o consultorías las cuales fueron emitidas y solicitadas por Gerencia Empresa de Generación de Energía Eléctrica –EGEE-, Empresa de Transporte y Control de Energía Eléctrica –ETCEE-, Gerencia Electrificación Rural y Obras –GERO-, Empresa de Comercialización de Energía –ECOE-.

III. FIRMAS

 <hr style="border: 0.5px solid black;"/> <p>Eliana Rubielí Lemus Ruiz Nombre y firma del Contratista</p>	 <hr style="border: 0.5px solid black;"/> <p style="text-align: right;">Lic. Franklin Estuardo Ortiz Rosales Jefe de Departamento Auditoría Interna Corporativa -INDE- Nombre y firma Unidad Responsable del Contrato</p>
 <hr style="border: 0.5px solid black;"/> <p style="text-align: center;">Lic. Jorge Orlando García Chacón Msc Auditor Interno Corporativo -INDE- Vo. Bo. _____ Nombre y firma del Gerente y/o Unidad Requirente</p>	

Factura Pequeño Contribuyente

EVELIN ELIZABETH, GARCÍA MATZUY
 Nit Emisor: 81588372
 SERVICIOS PROFESIONALES LICDA. EVELIN GARCÍA, CONTADORA
 PUBLICA Y AUDITORA
 25 AVENIDA 15-21 COLONIA TRIGALES LOTE 94 MZ A, zona 7,
 Quetzaltenango, QUETZALTENANGO
 NIT Receptor: 2455404
 Nombre Receptor: INSTITUTO NACIONAL DE ELECTRIFICACION

NÚMERO DE AUTORIZACIÓN:
 F65C73C6-66CB-4A35-8CD8-94EEB3D2C316
 Serie: F65C73C6 Número de DTE: 1724598837

Numero Acceso:
 Fecha y hora de emision: 20-ene-2023 15:55:53
 Fecha y hora de certificación: 19-ene-2023 15:55:53
 Moneda: GTQ

#No	B/S	Cantidad	Descripcion	Precio/Valor unitario (Q)	Descuentos (Q)	Otros Descuentos(Q)	Total (Q)	Impuestos
1	Servicio	1	Honorarios por servicios profesionales prestados al INDE en Auditoría Interna Corporativa correspondientes al primer pago del contrato No. 009-2023	12,000.00	0.00	0.00	12,000.00	
TOTALES:					0.00	0.00	12,000.00	

* No genera derecho a crédito fiscal

Datos del certificador
Superintendencia de Administracion Tributaria NIT: 16693949



JUSTIFICACIÓN

La factura ampara el primer pago por servicios profesionales prestados al Instituto Nacional de Electrificación -INDE- según contrato No. 009-2023

Evelin Elizabeth García Matzuy
 Profesional de Auditoría

Lic. Franklin Estuardo Ortiz Rosales
 Jefe de Departamento
 Auditoría Interna Corporativa
 -INDE-

Es conforme

Vo.Bo.
 Lic. Jorge Orlando Garcia Chacon Msc
 Auditor Interno Corporativo
 -INDE-

INFORME PERIÓDICO DEL AVANCE DE LOS SERVICIOS PRESTADOS

CORRESPONDIENTE AL PAGO NÚMERO: 1

I. INFORMACIÓN GENERAL

- 1. CONTRATO ADMINISTRATIVO No. 009-2023
- 2. PLAZO DEL CONTRATO: 12 de enero de 2023 – 31 de diciembre de 2023
- 3. NOMBRE DEL CONTRATISTA: Evelin Elizabeth García Matzuy
- 4. OBJETO DEL CONTRATO: I) Alcances: **a)** Elaborar Planificación, ejecución y preparación de informes de las auditorías financieras, administrativas y especiales; **b)** Efectuar seguimientos del cumplimiento de recomendaciones de auditorías anteriores, **c)** Llevar a cabo otras actividades propias de Auditoría que sean asignadas. II) La Contratista, se compromete a prestar los servicios siguientes relacionados con: **a)** Planificación específica de la auditoría asignada. **b)** Ejecución de la auditoría asignada de acuerdo al programa de trabajo. **c)** Realizar comunicación de resultados de la auditoría asignada. **d)** Seguimiento del cumplimiento de recomendaciones de auditorías anteriores, y **e)** Otras actividades que se le asignen.
- 5. TIPO DE SERVICIOS: PROFESIONALES TÉCNICOS
- 6. UNIDAD RESPONSABLE DEL CONTRATO: Auditoría Interna Corporativa

II. ACTIVIDADES

Actividades realizadas:

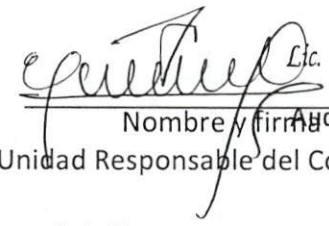
- 1) Realización de diagnóstico de la gestión y cumplimiento del Reglamento de Compras, Contrataciones y Enajenaciones del INDE, así como normativas y procedimientos de compras vigentes al 31 de diciembre de 2022 y su incidencia en la ejecución presupuestaria del referido período, lo anterior para validar los riesgos previamente identificados y plasmados en el Plan Anual de Auditoría –PAA- del año 2023, entre los cuales se mencionan:
 - Que las compras se realicen a empresas cuyo giro comercial no tenga relación con los bienes y servicios
 - Posibles proveedores sin experiencia
 - Proveedores de reciente creación
 - Posible sobrevaloración de precios
 - Bienes y servicios no recibidos
 - Oferentes inexistentes
 - Posible colusión
- 2) Asistencia en funciones inherentes al Jefe de Departamento de Auditorías Especiales.

3) Asistencia a información requerida en oficio No. 018-AFC-INDE-DAS-05-2023 de Contraloría General de Cuentas, con relación al Informe emitido en el año 2021 y Carta a la Gerencia No. DAS-05-CG-12-CUA69696-2021, de fecha 9 de mayo de 2022, al 31 de diciembre de 2021.

III. FIRMAS



Evelin Elizabeth García Matzuy
Nombre y firma del Contratista



Lic. Franklin Estuardo Ortiz Rosales
Jefe de Departamento
Auditoría Interna Corporativa
-INDE-
Nombre y firma
Unidad Responsable del Contrato

Lic. Jorge Orlando García Chacón Msc
Auditor Interno Corporativo
INDE

Nombre y firma del Gerente y/o Unidad Requirente

Factura Pequeño Contribuyente

GERSON EMMANUEL, LÓPEZ APÉN
 Nit Emisor: 73762318
 GERSON EMMANUEL LOPEZ APEN
 6 CALLE 4-27 zona 4, San Antonio Aguas Calientes, SACATEPEQUEZ
 NIT Receptor: 2455404
 Nombre Receptor: INSTITUTO NACIONAL DE ELECTRIFICACION

NÚMERO DE AUTORIZACIÓN:
 8E2A5CC4-B2BA-4415-A9CA-A4758581CE36
 Serie: 8E2A5CC4 Número de DTE: 2998551573
 Numero Acceso:
 Fecha y hora de emision: 20-ene-2023 15:35:04
 Fecha y hora de certificación: 19-ene-2023 15:35:04
 Moneda: GTQ

#No	B/S	Cantidad	Descripcion	Precio/Valor unitario (Q)	Descuentos (Q)	Otros Descuentos(Q)	Total (Q)	Impuestos
1	Servicio	1	Honorarios por servicios profesionales prestados al INDE en Auditoría Interna correspondiente al primer pago del contrato administrativo No. 010-2023	12,000.00	0.00	0.00	12,000.00	
TOTALES:					0.00	0.00	12,000.00	

* No genera derecho a crédito fiscal

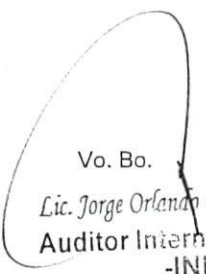
Datos del certificador
Superintendencia de Administracion Tributaria NIT: 16693949



La presente factura ampara el primer pago del contrato por servicios profesionales prestados al Instituto Nacional de Electrificación -INDE-, según contrato administrativo No. 010-2023.


 Gerson Emmanuel López Apén
 Profesional de Auditoría

Es Conforme: 
 Lic. Edger Roberto Luján López
 Jefe de Departamento
 Auditoría Interna Corporativa
 -INDE-


 Vo. Bo.
 Lic. Jorge Orlando García Chacón Msc
 Auditor Interno Corporativo
 -INDE-

"Contribuyendo por el país que todos queremos"

INFORME PERIÓDICO DEL AVANCE DE LOS SERVICIOS PRESTADOS

CORRESPONDIENTE AL PAGO NÚMERO: 01

I. INFORMACIÓN GENERAL

- 1. CONTRATO ADMINISTRATIVO No. 010-2023
- 2. PLAZO DEL CONTRATO: 12 de enero de 2023 – 31 de diciembre de 2023
- 3. NOMBRE DEL CONTRATISTA: Gerson Emmanuel López Apén
- 4. OBJETO DEL CONTRATO: I) Alcances: a) Elaboración de planificación, ejecución y preparación de informes de las auditorías financieras, administrativas y especiales; b) Efectuar seguimientos de cumplimiento de recomendaciones de auditorías anteriores y c) Llevar a cabo otras actividades propias de Auditoría que le sean asignadas. II) EL CONTRATISTA se compromete a prestar los servicios siguientes: a) Planificación específica de la auditoría asignada. b) Ejecución de la auditoría asignada de acuerdo al programa de trabajo. c) Realizar comunicación de resultados de la auditoría asignada. d) Seguimiento del cumplimiento de recomendaciones de auditorías anteriores; y e) Otras actividades que se le asignen.
- 5. TIPO DE SERVICIOS: PROFESIONALES TÉCNICOS
- 6. UNIDAD RESPONSABLE DEL CONTRATO: Auditoría Interna Corporativa

II. ACTIVIDADES

➤ Auditoría Financiera para evaluar la Ejecución y Liquidación del Presupuesto de Ingresos y Egresos y Estados Financieros de la Institución, por el periodo del 01/01/2022 al 31/12/2022, según Nombramiento de Auditoría Financiera No. NI-001-2023

1. Planificación:

Activos y Pasivos Diferidos a Corto y Largo Plazo; Acciones y Participaciones de Capital; Previsión para Otras Pérdidas.

- 1. Conocimiento, comprensión del área y criterios de la Auditoría Asignada.
- 2. Determinación de los responsables por el área a auditar.
- 3. Elaboración de Matriz de Riesgos.
- 4. Elaboración del Cuestionario de Control Interno, en conjunto con el Supervisor de Auditoría.

2. Ejecución

Activos y Pasivos Diferidos a Corto y Largo Plazo:

- Elaboración de Cédula Sumaria
- Elaboración de Requerimiento de solicitud de confirmación de las Cartas de Crédito vigentes al 31/12/2022 en el Banco de Guatemala.


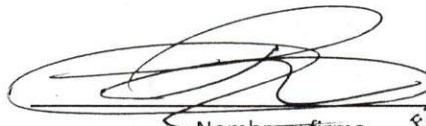
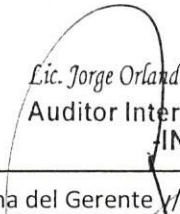
Acciones y Participaciones de Capital

- Elaboración de Cédula Sumaria
- ✓ Elaboración de Requerimientos de Auditoría:
 - Requerimiento OAI-R-110-010-2023-DAF-. Solicitud de los Estados Financieros de la Empresa Orzunil I de Electricidad Limitada
 - Requerimiento OAI-R-110-011-2023-DAF-. Solicitud de los Estados Financieros de la Empresa Red Centroamericana de Telecomunicaciones, S. A. -REDCA-
 - Requerimiento OAI-R-110-012-2023-DAF-. Solicitud de los Estados Financieros de la Empresa Propietaria de la Red, S. A.
 - Requerimiento OAI-R-110-013-2023-DAF. Solicitud de registros integraciones y movimiento de Dividendos Pagados y Patrimonio del Contrato de Suministro de Electricidad a Contrato de Coparticipación, entre el INDE y Orzunil I de Electricidad, Ltda.

Previsión para Otras Pérdidas

- Elaboración de Cédula Sumaria
- Elaboración de Requerimiento de solicitud sobre estado actual y las acciones tomadas en la cuenta contable 2269 Previsión para Otras Pérdidas.

III. FIRMAS

 <hr style="width: 80%; margin: 0 auto;"/> <p>Gerson Emmanuel López Apén Nombre y firma del Contratista</p>	 <hr style="width: 80%; margin: 0 auto;"/> <p>Nombre y firma Unidad Responsable del Contrato</p>
 <hr style="width: 80%; margin: 0 auto;"/> <p>Elic. Jorge Orlando García Chacón Msc Auditor Interno Corporativo -INDE- Nombre y firma del Gerente y/o Unidad Requirente</p>	

Lic. Edgar Roberto Turix López
 Jefe de Departamento
 Auditoría Interna Corporativa
 INDE

Factura Pequeño Contribuyente

HENRY EDUARDO, OSORIO SUBUYUJ
 Nit Emisor: 9592776
 HENRY EDUARDO OSORIO SUBUYUJ
 41 CALLE B 31-30 COLONIA AMPARO II, A zona 7, Guatemala,
 GUATEMALA
 NIT Receptor: 2455404
 Nombre Receptor: INSTITUTO NACIONAL DE ELECTRIFICACION

NÚMERO DE AUTORIZACIÓN:
 109C682E-0FC1-4395-B1C1-463D7C80D838
 Serie: 109C682E Número de DTE: 264323989
 Numero Acceso:
 Fecha y hora de emision: 20-ene-2023 09:31:11
 Fecha y hora de certificación: 20-ene-2023 09:31:11
 Moneda: GTQ

#No	B/S	Cantidad	Descripcion	Precio/Valor unitario (Q)	Descuentos (Q)	Otros Descuentos(Q)	Total (Q)	Impuestos
1	Servicio	1	Honorarios por servicios profesionales prestados al INDE en Auditoria Interna correspondiente al primer pago del Contrato No. 011-2023	12,000.00	0.00	0.00	12,000.00	
TOTALES:					0.00	0.00	12,000.00	

* No genera derecho a crédito fiscal

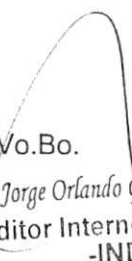
Datos del certificador
Superintendencia de Administracion Tributaria NIT: 16693949



JUSTIFICACIÓN:

La factura ampara el primer pago por servicios profesionales prestados en el Instituto Nacional de Electrificación INDE según contrato No. 011-2023.


 Lic. Henry Eduardo Osorio Subuyuj
 Personal de Auditoria


 Vo.Bo.
 Lic. Jorge Orlando Garcia Chacon Msc
 Auditor Interno Corporativo
 -INDE-

Es conforme

 Lic. Franklin Estuardo Ortiz Rosales
 Jefe de Departamento
 Auditoria Interna Corporativa
 -INDE-

"Contribuyendo por el país que todos queremos"

INFORME PERIÓDICO DEL AVANCE DE LOS SERVICIOS PRESTADOS

CORRESPONDIENTE AL PAGO NÚMERO: 01

I. INFORMACIÓN GENERAL

1. CONTRATO ADMINISTRATIVO No. 011-2023

2. PLAZO DEL CONTRATO: 12 de enero de 2023 – 31 de diciembre de 2023

3. NOMBRE DEL CONTRATISTA: Henry Eduardo Osorio Subuyuj

4. OBJETO DEL CONTRATO: **I)** Alcances: **a)** Elaborar Planificación, ejecución y preparación de informes de las auditorías financieras, administrativas y especiales; **b)** Efectuar seguimientos del cumplimiento de recomendaciones de auditorías anteriores, **c)** Llevar a cabo otras actividades propias de Auditoría que sean asignadas. **II)** El Contratista, se compromete a prestar los servicios siguientes relacionados con: **a)** Planificación específica de la auditoría asignada. **b)** Ejecución de la auditoría asignada de acuerdo al programa de trabajo. **c)** Realizar comunicación de resultados de la auditoría asignada. **d)** Seguimiento del cumplimiento de recomendaciones de auditorías anteriores, y **e)** Otras actividades que se le asignen.

5. TIPO DE SERVICIOS: PROFESIONALES TÉCNICOS

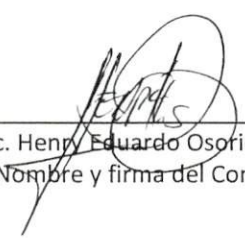

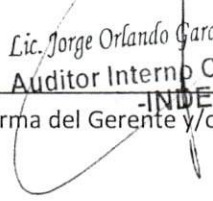
6. UNIDAD RESPONSABLE DEL CONTRATO: Auditoría Interna Corporativa

II. ACTIVIDADES

1. Inducción y familiarización de Leyes, Normas, Reglamentos y Procedimientos aplicables al Instituto Nacional de Electrificación.
2. Realización de diagnóstico de la gestión y cumplimiento del Reglamento de Compras, Contrataciones y Enajenaciones del INDE, así como normativas y procedimientos de compras vigentes al 31 de diciembre de 2022 y su incidencia en la ejecución presupuestaria del referido período, lo anterior para validar los riesgos previamente identificados y plasmados en el Plan Anual de Auditoría –PAA- del año 2023, entre los cuales se mencionan:
 - Que las compras se realicen a empresas cuyo giro comercial no tenga relación con los bienes y servicios
 - Posibles proveedores sin experiencia

- Proveedores de reciente creación
- Posible sobrevaloración de precios
- Bienes y servicios no recibidos
- Oferentes inexistentes
- Posible colusión

III. FIRMAS

 Lic. Henry Eduardo Osorio Subuyuj Nombre y firma del Contratista	 Lic. Franklin Estuardo Ortiz Rosales Jefe de Departamento Auditoría Interna Corporativa -INDE- Nombre y firma Unidad Responsable del Contrato
Vo.Bo.  Lic. Jorge Orlando García Chacón Msc Auditor Interno Corporativo -INDE- Nombre y firma del Gerente y/o Unidad Requirente	

Factura Pequeño Contribuyente

JOSÉ DAMIÁN, QUEVEDO SANTOS
 Nit Emisor: 45009694
 JOSÉ DAMIÁN QUEVEDO SANTOS
 18 AVENIDA 4-08 CONDOMINIO FUENTES DE SAN JOSÉ II, zona 2,
 Villa Nueva, GUATEMALA
 NIT Receptor: 2455404
 Nombre Receptor: INSTITUTO NACIONAL DE ELECTRIFICACION

NÚMERO DE AUTORIZACIÓN:
 762342FF-5178-4010-B054-105FB8DEF7B0
 Serie: 762342FF Número de DTE: 1366835216
 Numero Acceso:

Fecha y hora de emision: 20-ene-2023 09:58:43
 Fecha y hora de certificación: 20-ene-2023 09:58:43
 Moneda: GTQ

#No	B/S	Cantidad	Descripcion	Precio/Valor unitario (Q)	Descuentos (Q)	Otros Descuentos(Q)	Total (Q)	Impuestos
1	Servicio	1	Honorarios por servicios técnicos prestados al INDE en Auditoría Interna correspondiente al primer pago del Contrato No. 012-2023.	9,000.00	0.00	0.00	9,000.00	
TOTALES:					0.00	0.00	9,000.00	

* No genera derecho a crédito fiscal

Datos del certificador

Superintendencia de Administracion Tributaria NIT: 16693949



JUSTIFICACIÓN

La factura ampara el primer pago por servicios técnicos prestados en el Instituto Nacional de Electrificación-INDE- según contrato No. 012-2023.

[Handwritten Signature]
 José Damián Quevedo Santos
 Técnico de Auditoría

Es conforme

[Handwritten Signature]
 Lic. Franklin Estuardo Ortiz Rosales
 Jefe de Departamento
 Auditoría Interna Corporativa
 -INDE-

[Handwritten Signature]
 Lic. Jorge Orlando García Chacón Msc
 Auditor Interno Corporativo
 -INDE-

"Contribuyendo por el país que todos queremos"

INFORME PERIÓDICO DEL AVANCE DE LOS SERVICIOS PRESTADOS

CORRESPONDIENTE AL PAGO NÚMERO: 01

I. INFORMACIÓN GENERAL

1. CONTRATO ADMINISTRATIVO No. 012-2023

2. PLAZO DEL CONTRATO: 12 de enero de 2023 – 31 de diciembre de 2023

3. NOMBRE DEL CONTRATISTA: José Damián Quevedo Santos

OBJETO DEL CONTRATO: I) Alcances: **a)** Planificar y ejecutar auditorías financieras, operacionales, de presupuesto, especiales y otras que le soliciten para todas las dependencias del INDE; y **b)** Llevar a cabo otras actividades propias de Auditoría que sean asignadas. II) El Contratista, se compromete a prestar los servicios siguientes relacionados con: **a)** Planificación específica de la auditoría asignada. **b)** Ejecución de la auditoría asignada de acuerdo al programa de trabajo. **c)** Realizar comunicación de resultados de la auditoría asignada. **d)** Seguimiento del cumplimiento de recomendaciones de auditorías anteriores, y **e)** Otras actividades que se le asignen.

4. TIPO DE SERVICIOS: PROFESIONALES TÉCNICOS

5. UNIDAD RESPONSABLE DEL CONTRATO: Auditoría Interna Corporativa

II. ACTIVIDADES

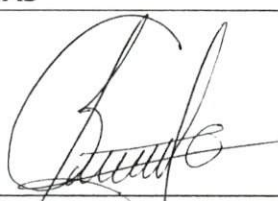
1.- Inducción y familiarización de Leyes, Normas, Reglamentos y Procedimientos aplicables al Instituto Nacional de Electrificación.

2.- Realización de diagnóstico de la gestión y cumplimiento del Reglamento de Compras, Contrataciones y Enajenaciones del INDE, así como normativas y procedimientos de compras vigentes al 31 de diciembre de 2022 y su incidencia en la ejecución presupuestaria del referido período, lo anterior para validar los riesgos previamente identificados y plasmados en el Plan Anual de Auditoría –PAA- del año 2023, entre los cuales se mencionan:

- Que las compras se realicen a empresas cuyo giro comercial no tenga relación con los bienes y servicios
- Posibles proveedores sin experiencia
- Proveedores de reciente creación
- Posible sobrevaloración de precios

- Bienes y servicios no recibidos
- Oferentes inexistentes
- Posible colusión

III. FIRMAS



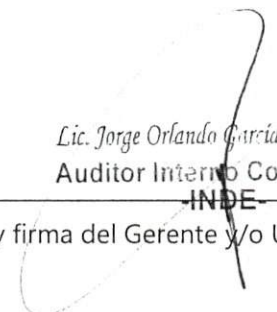
Jose Damián Quevedo Santos
Nombre y firma del Contratista



Nombre y Firma
Unidad Responsable del Contrato

Lic. Franklin Estuardo Ortiz Rosales
Jefe de Departamento
Auditoria Interna Corporativa
-INDE-

Vo. Bo.



Lic. Jorge Orlando García Chacón Msc
Auditor Interno Corporativo
-INDE-
Nombre y firma del Gerente y/o Unidad Requirente

Factura Pequeño Contribuyente

ERICK ROBINSON, URRUTIA DÍAZ
 Nit Emisor: 70674310
 ERICK ROBINSON URRUTIA DIAZ
 MANZANA A 7-0 CONDOMINIO CIUDAD SATURNO SECTOR 2, zona
 9, Mixco, GUATEMALA
 NIT Receptor: 2455404
 Nombre Receptor: INSTITUTO NACIONAL DE ELECTRIFICACION

NÚMERO DE AUTORIZACIÓN:
 8E5B25AF-52E3-4857-8796-222BE3435E14
 Serie: 8E5B25AF Número de DTE: 1390626903
 Numero Acceso:
 Fecha y hora de emision: 20-ene-2023 08:41:36
 Fecha y hora de certificación: 20-ene-2023 08:41:36
 Moneda: GTQ

#No	B/S	Cantidad	Descripcion	Precio/Valor unitario (Q)	Descuentos (Q)	Otros Descuentos(Q)	Total (Q)	Impuestos
1	Servicio	1	Honorarios por Servicios Profesionales prestados en Auditoría Interna del INDE correspondiente al primer pago del contrato No. 008-2023.	12,000.00	0.00	0.00	12,000.00	
TOTALES:					0.00	0.00	12,000.00	

* No genera derecho a crédito fiscal

Datos del certificador
Superintendencia de Administracion Tributaria NIT: 16693949



La presente factura ampara el primer pago por Servicios Profesionales prestados en el Instituto Nacional de Electrificación –INDE- según contrato No. 008-2023.


 Lic. Erick Robinson Urrutia Díaz
 Profesional de Auditoría

Es Conforme: 
 Lic. Edgardo Roberto Turris López
 Jefe de Departamento
 Auditoría Interna Corporativa
 -INDE-


 Lic. Jorge Orlando García Chacón Msc
 Auditor Interno Corporativo
 -INDE-

"Contribuyendo por el país que todos queremos"

INFORME PERIÓDICO DEL AVANCE DE LOS SERVICIOS PRESTADOS

CORRESPONDIENTE AL PAGO NÚMERO: 01

I. INFORMACIÓN GENERAL

1. CONTRATO ADMINISTRATIVO No. 008-2023.

2. PLAZO DEL CONTRATO: Del 12 de enero de 2023 al 31 de diciembre de 2023.

3. NOMBRE DEL CONTRATISTA: Erick Robinson Urrutia Díaz.

4. OBJETO DEL CONTRATO: **I) Alcances:** a) Elaborar la planificación, ejecución y preparación de informes de las auditorías financieras, administrativas y especiales; b) Efectuar seguimientos del cumplimiento de recomendaciones de auditorías anteriores. c) Llevar a cabo otras actividades propias de Auditoría que le sean asignadas. **II) EL CONTRATISTA se compromete a prestar los servicios siguientes:** a) Planificación específica de la auditoría asignada; b) Ejecución de la auditoría asignada de acuerdo al programa de trabajo; c) Realizar comunicación de resultados de la auditoría asignada; d) Seguimiento del cumplimiento de recomendaciones de auditoría anteriores y e) Otras actividades que se le asignen.

5. TIPO DE SERVICIOS: PROFESIONALES TÉCNICOS

6. UNIDAD RESPONSABLE DEL CONTRATO: Auditoría Interna Corporativa

II. ACTIVIDADES

◀ Auditoría Financiera para evaluar la Ejecución y Liquidación del Presupuesto de Ingresos y Egresos y Estados Financieros de la Institución, por el periodo del 01/01/2022 al 31/12/2022, según Nombramiento de Auditoría Financiera No. NAI-001-2023 de fecha 18 de enero de 2023.

1. Planificación:

Cuentas por Pagar a Corto Plazo y Deuda Publica.

1. Conocimiento, comprensión del área y criterios de la Auditoría Asignada.
2. Determinación de los responsables por el área a auditar.
3. Elaboración de Matriz de Riesgos.

- 4. Elaboración del Cuestionario de Control Interno, en conjunto con el Supervisor de Auditoría.

2. Ejecución

Elaboración y Finalización de Cédulas

- 1. Elaboración de Cédula Sumaria de Cuentas Comerciales a Pagar a Corto Plazo.
- 2. Elaboración de Cédula Sumaria de Contratistas.
- 3. Elaboración de Cédula Sumaria de Gastos del Personal a Pagar.
- 4. Elaboración de Cédula Sumaria de Intereses por Pagar.
- 5. Elaboración de Cédula Sumaria de Otras Cuentas por pagar a Corto plazo.
- 6. Elaboración de Cédula Sumaria de Porción Corriente de Obligaciones y Préstamos.

Revisión y análisis de documentos del expediente de liquidación del Contrato Administrativo **No. 319-2022**, correspondiente a la Adjudicación del Evento, Ejecución, Liquidación del Contrato, Preparación de Opinión de Auditoría, en relación al trámite de liquidación indicada, por el **"SERVICIO DE CONSULTORÍA EN PLANIFICACIÓN POSPECTIVA ESTRATÉGICA INDE AL 2032"**, a cargo de la Gerencia de Planificación del INDE, según hoja de trámite interno **No. 69**.

Revisión y análisis de documentos del expediente de liquidación del Contrato Administrativo **No. 298-2022**, correspondiente a la Adjudicación del Evento, Ejecución, Liquidación del Contrato, Preparación de Opinión de Auditoría, en relación al trámite de liquidación indicada, por el **"MANTENIMIENTO Y LIMPIEZA DE RIO MICHATOYA, DESDE EL PUENTE DE LA CARRETERA A SAN VICENTE PACAYA, HASTA 1200 METROS DE AGUAS ARRIBA"**, a cargo de la Empresa de Generación de Energía Eléctrica, según hoja de trámite interno **No. 89**.

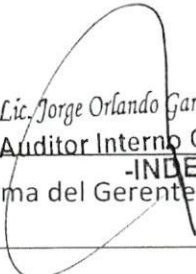
Revisión y análisis de documentos del expediente de liquidación del Contrato Administrativo No. 293-2020, correspondiente a la Adjudicación del Evento, Ejecución, Liquidación del Contrato, Preparación de Opinión de Auditoría, en relación al trámite de liquidación indicada, por el "SUMINISTRO DE REPUESTOS PARA GRUPO TURBINA DE LA PLANTA HIDROELÉCTRICA LOS ESCLAVOS", a cargo de la Empresa de Generación de Energía Eléctrica, según hoja de trámite interno No. 90.

III. FIRMAS


 Erick Robinson Urrutia Díaz
 Nombre y firma del Contratista


 Nombre y firma
 Unidad Responsable del Contrato

Lic. Edgar Roberto Turza Lopez
 Jefe de Departamento
 Auditoría Interna Corporativa
 -INDE-


 Lic. Jorge Orlando García Chacón Msc
 Auditor Interno Corporativo
 -INDE-
 Nombre y firma del Gerente y/o Unidad Requirente

Factura Pequeño Contribuyente

JOSE RAUL, MENDEZ ROSALES
 Nit Emisor: 7637926
 JOSE RAUL MENDEZ ROSALES
 KILOMETRO 4 5 6-202 RESIDENCIAL CAÑADAS DE SAN ANGEL,
 zona 2, Guatemala, GUATEMALA
 NIT Receptor: 2455404
 Nombre Receptor: INSTITUTO NACIONAL DE ELECTRIFICACION

NÚMERO DE AUTORIZACIÓN:
 34DB379D-15FC-45D8-A61A-B3C0E7620A44
 Serie: 34DB379D Número de DTE: 368854488
 Numero Acceso:

Fecha y hora de emision: 20-ene-2023 09:39:15
 Fecha y hora de certificación: 20-ene-2023 09:39:16
 Moneda: GTQ

#No	B/S	Cantidad	Descripcion	Precio/Valor unitario (Q)	Descuentos (Q)	Otros Descuentos(Q)	Total (Q)	Impuestos
1	Servicio	1	Honorarios profesionales por servicios prestados en Auditoria Interna del INDE correspondiente al primer pago del contrato No 013-2023.	12,000.00	0.00	0.00	12,000.00	
TOTALES:					0.00	0.00	12,000.00	

* No genera derecho a crédito fiscal

Datos del certificador
Superintendencia de Administracion Tributaria NIT: 16693949



JUSTIFICACIÓN

La factura ampara el primer pago por servicios profesionales prestados al Instituto Nacional de Electrificación -INDE- según contrato No 013-2023.

Lic. José Raúl Méndez
 Profesional de Auditoría
 Auditoría Interna Corporativa
 -INDE-

Es Conforme:

Lic. Edgar Roberto Turris López
 Jefe de Departamento
 Auditoría Interna Corporativa
 -INDE-

Lic. Jorge Orlando García Chacón Msc
 Auditor Interno Corporativo
 -INDE-

INFORME PERIÓDICO DEL AVANCE DE LOS SERVICIOS PRESTADOS

CORRESPONDIENTE AL PAGO NÚMERO: 01

I. INFORMACIÓN GENERAL

- 1. CONTRATO ADMINISTRATIVO No. 013-2023
- 2. PLAZO DEL CONTRATO: 12 de enero de 2023 al 31 diciembre de 2023
- 3. NOMBRE DEL CONTRATISTA: José Raúl Méndez Rosales
- 4. OBJETO DEL CONTRATO: I) Alcances: a) Elaborar la planificación, ejecución y preparación de informes de las auditorías financieras, administrativas y especiales; b) Efectuar seguimientos del cumplimiento de recomendaciones de auditorías anteriores; y c) Llevar a cabo otras actividades propias de Auditoría que le sean asignadas. II) EL CONTRATISTA, se compromete a prestar los servicios siguientes: a) Planificación específica de la auditoría asignada. b) Ejecución de la auditoría asignada de acuerdo al programa de trabajo. c) Realiza comunicación de resultados de la auditoría asignada. d) Seguimiento del cumplimiento de recomendaciones de auditorías anteriores y e) Otras actividades que se le asignen.
- 5. TIPO DE SERVICIOS: PROFESIONALES TÉCNICOS
- 6. UNIDAD RESPONSABLE DEL CONTRATO: Auditoría Interna Corporativa

II. ACTIVIDADES

Auditoría Financiera a la Ejecución y Liquidación del Presupuesto de Ingresos y Egresos y Estados Financieros de la Institución según nombramiento NAI-001-2023 correspondiente al período del 01/01/2022 al 31/12/2022. Se realizó lo siguiente:

Evaluación de la Cuentas y Documentos por Cobrar a Corto y Largo Plazo

1. Planificación:

- ✓ Conocimiento, comprensión del área y criterios de la Auditoria Asignada.
- ✓ Determinación de los responsables por el área a auditar.
- ✓ Elaboración de Matriz de Riesgos.
- ✓ Elaboración del Cuestionario de Control Interno, en conjunto con el Supervisor de Auditoria.

2. Ejecución:

- ✓ Actualización contactos de Empresas Eléctricas Municipales, Asociaciones, Comités y Empresas.
- ✓ Elaboración de requerimientos de información siguiente:

EGEE

-Solicitud a de contratos nuevos, modificaciones y ampliaciones a Empresas Eléctricas Municipales, Asociaciones, Comités y Empresas correspondientes del 1/09/2022 al 31/12/2022

-Detalle de venta de energía pendiente de facturar al 31/12/2022 y su cálculo de intereses por cobrar.

-Fotocopia de los oficios de envíos a las Empresas Eléctricas Municipales, Asociaciones Y Comités por facturación por venta de energía y potencia, correspondientes del 1/09/2022 al 31/12/2022 con sus respectivos respaldos.

EGEE / ETCEE / ECOE

-Conciliaciones de las Empresas con los saldos contables de las Cuentas y Documentos por Cobrar al 31/12/2022.

ASESORIA JURIDICA CORPORATIVA

-Estado actual de los Juicios derivados de la Cuentas y Documentos por Cobrar al 31/12/2022.

GERENCIA FINANCIERA

-Recuperación de Cartera y Cuentas Corrientes de los Clientes al 31/12/2022

-Fotocopia de los pagos recibidos por el Inde del 1/01/2022 al 31/12/2022 de la cuenta por cobrar a la Empresa Propietaria de la Red -EPR-

-Cálculo de la Estimación de la Cuentas Incobrables al 31/12/2022

José Raúl Méndez Rosales
Nombre y firma del Contratista

Nombre y firma

Lic. Eldor Roberto Turra López
Jefe de Departamento
Auditoria Interna Corporativa
INDE

Unidad Responsable del Contrato

Lic. Jorge Orlando García Chacón Msc
Auditor Interno Corporativo

INDE

Nombre y firma del Gerente y/o Unidad Requirente

Factura Pequeño Contribuyente

DÁMARIS VANESA, ALDANA PINEDA
 Nit Emisor: 106296647
 DÁMARIS VANESA ALDANA PINEDA
 4 AVENIDA 8-21 COLONIA EL MEZQUITAL, zona 12, Villa Nueva,
 GUATEMALA
 NIT Receptor: 2455404
 Nombre Receptor: INSTITUTO NACIONAL DE ELECTRIFICACION

NÚMERO DE AUTORIZACIÓN:
 C2BF2B8E-9E2F-4447-AE3D-65EF4613EDB5
 Serie: C2BF2B8E Número de DTE: 2653897799
 Numero Acceso:
 Fecha y hora de emision: 20-ene-2023 09:17:58
 Fecha y hora de certificación: 20-ene-2023 09:17:59
 Moneda: GTQ

#No	B/S	Cantidad	Descripcion	Precio/Valor unitario (Q)	Descuentos (Q)	Otros Descuentos(Q)	Total (Q)	Impuestos
1	Servicio	1	Honorarios por servicios técnicos prestados al INDE en Auditoría Interna Corporativa correspondientes al primer pago del contrato No. 018-2023	5,000.00	0.00	0.00	5,000.00	
TOTALES:					0.00	0.00	5,000.00	

* No genera derecho a crédito fiscal

Datos del certificador
Superintendencia de Administracion Tributaria NIT: 16693949



JUSTIFICACIÓN

La factura ampara el primer pago por servicios profesionales prestados al Instituto Nacional de Electrificación -INDE- según contrato No. 018-2023

Dámaris Vanesa Aldana Pineda
Recepcionista

Es conforme

Daniel Estuardo León Gregorio
 Jefe Administrativo Financiero
 Auditoria Interna Corporativa
 -INDE-

Vo.Bo.

Lic. Jorge Orlando García Chacón Msc
 Auditor Interno Corporativo
 -INDE-

INFORME PERIÓDICO DEL AVANCE DE LOS SERVICIOS PRESTADOS

CORRESPONDIENTE AL PAGO NÚMERO: 1





I. INFORMACIÓN GENERAL

1. CONTRATO ADMINISTRATIVO No. 018-2023
2. PLAZO DEL CONTRATO: 12 de enero de 2023 – 31 de diciembre de 2023
3. NOMBRE DEL CONTRATISTA: Dámaris Vanesa Aldana Pineda
4. OBJETO DEL CONTRATO: I) Alcances: a) Apoyar en la recepción y envío de correspondencia, documentos y papelería, anotar en agenda citas y recordatorios; b) contestar y efectuar llamadas telefónicas, archivar, clasificar, escanear, apoyar en la atención al cliente interno y externo así como realizar gestiones en el Sistema Nacional de Control Interno Gubernamental, -SINACIG-; y c) Llevar a cabo otras actividades propias de Auditoría que le sean asignadas, ACTIVIDADES: a) Recepción de documentación que ingresa, (fianzas, contratos, facturas, expedientes, etc); b) Llevar el registro de la documentación que ingresa en la base de datos, revisar el foleo de los expedientes que ingresen, escanear y trasladar la documentación a donde corresponda, atención al público y servidores de la institución c) Evacuar la correspondencia cuando sea necesario; y d) Otras actividades que se le asignen.
5. TIPO DE SERVICIOS: PROFESIONALES TÉCNICOS
6. UNIDAD RESPONSABLE DEL CONTRATO: Auditoría Interna Corporativa

II. ACTIVIDADES

- Actividades secretariales realizadas:
- Inducción y familiarización de Leyes, Normas, Reglamentos y Procedimientos aplicables al Instituto Nacional de Electrificación.
 - Apoyo en recepción de documentación ingresada, (fianzas, contratos, facturas, expedientes).
 - Apoyo en registro de la documentación que ingresa a la base de datos.
 - Apoyo en revisión de foleo de los expedientes que ingresados a la Auditoría Interna Corporativa.
 - Apoyo en escaneo y traslado de documentación a unidades correspondientes.
 - Apoyo en atención al público y servidores de la institución.
 - Apoyo en archivo de documentos recibidos y emitidos por Auditoría Interna Corporativa.
 - Apoyo en recepción y envío de correspondencia, documentos y papelería.
 - Apoyo en control de agenda de citas y recordatorios.
 - Asistencia en contestar y efectuar llamadas telefónicas.
 - Coordinar archivo y clasificación de documentos.
 - Apoyo a la clasificación y archivos de documentos pendientes de ordenar.

III. FIRMAS

 Dámaris Vanesa Aldana Pineda Nombre y firma del Contratista	 Nombre y firma Unidad Responsable de  Lic. Jorge Orlando García Chacón Msc Auditor Interno Corporativo -INDE-
 Nombre y firma del Gerente y/o Unidad Requirente	