

Factura

JORGE MILVER, VÁSQUEZ BAUTISTA
 Nit Emisor: 11134267
LIC. JORGE VASQUEZ
 DIAGONAL 17, 30-47, CASA 18, zona 11, Guatemala, GUATEMALA
 NIT Receptor: 2455404
 Nombre Receptor: INSTITUTO NACIONAL DE ELECTRIFICACION

NÚMERO DE AUTORIZACIÓN:
DE53B4A1-CCA7-4226-AADF-CFC24F6AB0B5
 Serie: DE53B4A1 Número de DTE: 3433513510
Numero Acceso:
 Fecha y hora de emision: 04-dic-2023 12:19:03
 Fecha y hora de certificación: 04-dic-2023 00:19:03
 Moneda: GTQ

#No	E/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 segundo pago del contrato No. 436-2023.	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



JUSTIFICACION.

La presente factura, ampara el Segundo Pago, por Servicios Profesionales prestados al Instituto Nacional de Electrificación -INDE-, según contrato No. 436-2023

[Handwritten Signature]
 Lic. Jorge Milver Vasquez Bautista
 Profesional de Auditoría

Es conforme:

[Handwritten Signature]
 Lcda. María Olga Osorio
 Jefe de Departamento
 Auditoría Interna Corporativa
 -INDE-
 INSTITUTO NACIONAL DE ELECTRIFICACION -INDE-
 AUDITORIA INTERNA CORPORATIVA
 AUDITORIAS ADMINISTRATIVAS

Vo. Bo.

M.Sc. Ana Beatriz Juárez González
 Auditor Interno Corporativo
 -INDE-



"Contribuyendo por el país que todos queremos"

INFORME PERIÓDICO DEL AVANCE DE LOS SERVICIOS PRESTADOS

CORRESPONDIENTE AL PAGO NÚMERO: 02

I. INFORMACIÓN GENERAL

1. CONTRATO ADMINISTRATIVO No. 436-2023

2. PLAZO DEL CONTRATO: Del 02 de noviembre de 2023 al 31 de diciembre de 2023.

3. NOMBRE DEL CONTRATISTA: Jorge Milver Vásquez Bautista.

4. **OBJETO DEL CONTRATO:** I) Alcances: a) Planificar y ejecutar auditorías financieras, operaciones, de presupuesto especiales y otras que se soliciten para todas las dependencias del INDE y b) Llevar a cabo otras actividades propias de auditoria 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

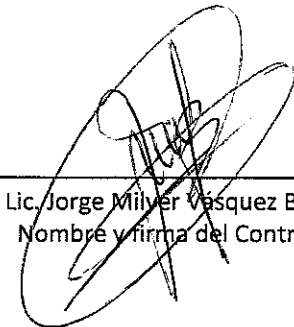
II. ACTIVIDADES

SEGUNDO PAGO

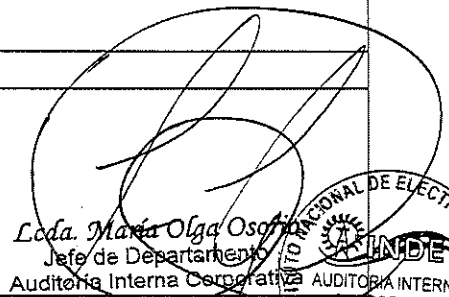
- ◀ Inducción de Leyes, Normas y Reglamentos aplicables a la institución.
- ◀ Preparación de la parte introductoria y técnica para el cumplimiento del Nombramiento Interno No. NI-043-2023-AIC, de fecha 06 de noviembre de 2023, consistente en:
 - Preparación de cédulas de trabajo.
 - Análisis y delimitación de deficiencias.
 - Preparación de posibles hallazgos.

- Preparación de papeles de trabajo
- Preparación de borrador del informe
- Discusión de hallazgos
- Informe final al Nombramiento Interno No. NI-043-2023-AIC
- Otros aportes y revisiones de expediente.

III. FIRMAS

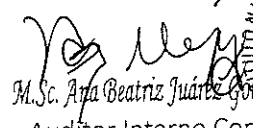


Lic. Jorge Milver Vasquez Bautista
Nombre y firma del Contratista



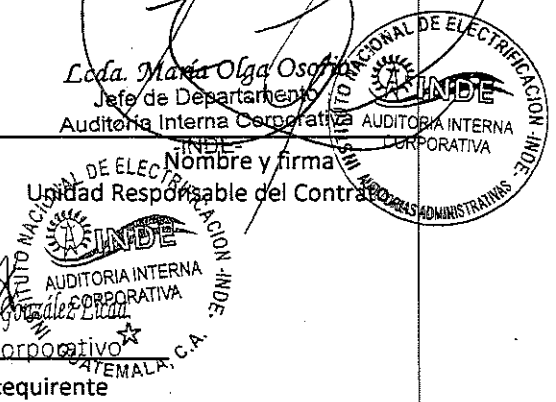
Lcda. María Olga Osorio
Jefe de Departamento
Auditoría Interna Corporativa

Nombre y firma
Unidad Responsable del Contrato



M.Sc. Ana Beatriz Juárez González
Auditor Interno Corporativo

Nombre y firma del Gerente y/o Unidad Requiriente



Factura

JORGE MILVER, VÁSQUEZ BAUTISTA
 Nit Emisor: 11134267
EIC. JORGE VASQUEZ
 DIAGONAL 17 30-47 CASA 18, zona 11, Guatemala, GUATEMALA
 NIT Receptor: 2455404
 Nombre Receptor: INSTITUTO NACIONAL DE ELECTRIFICACION

NÚMERO DE AUTORIZACIÓN:
 661B1163-FAA4-4063-BC43-DE1A67D96885
Serie: 661B1163 Número de DTE: 4205068387
Numero Acceso:
 Fecha y hora de emision: 20-nov-2023 11:06:49
 Fecha y hora de certificación: 20-nov-2023 11:06:50
 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. 436-2023.	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



JUSTIFICACION.

La presente factura, ampara el primer Pago, por Servicios Profesionales prestados al Instituto Nacional de Electrificación -INDE-, según contrato No. 436-2023.

[Handwritten Signature]
 Lic. Jorge Milver Vásquez Bautista
 Profesional de Auditoría


Es conforme:

[Handwritten Signature]
 Lcda. Maria Olga Osorio
 Jefe de Departamento
 Auditoría Interna Corporativa
 -INDE-



Vo. Bo.

[Handwritten Signature]
 M.Sc. Ana Beatriz Juárez González Licda
 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. 436-2023

2. PLAZO DEL CONTRATO: Del 02 de noviembre de 2023 al 31 de diciembre de 2023.

3. NOMBRE DEL CONTRATISTA: Jorge Milver Vásquez Bautista.

4. **OBJETO DEL CONTRATO:** I) Alcances: a) Planificar y ejecutar auditorías financieras, operaciones, de presupuesto especiales y otras que se soliciten para todas las dependencias del INDE 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) 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 TÉCNICO

6. UNIDAD RESPONSABLE DEL CONTRATO: Auditoría Interna Corporativa

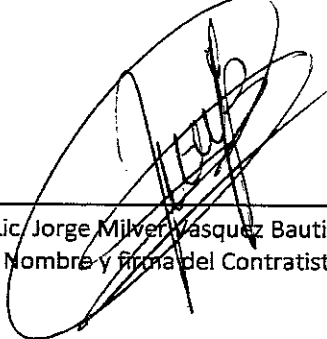
II. ACTIVIDADES

PRIMER PAGO

- ◀ Inducción de Leyes, Normas y Reglamentos aplicables a la institución.
- ◀ Preparación de la parte introductoria y técnica para el cumplimiento del Nombramiento Interno No. NI-043-2023-AIC, de fecha 06 de noviembre de 2023, consistente en:
 - Preparación de la planeación.
 - Requerimientos y oficios.
 - Cuestionario de Control Interno.

- Muestreo y selección de los expedientes a examinar.
- Análisis preliminar de expediente.
- Preparación de cédulas de trabajo.

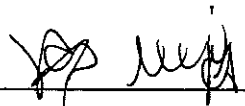
III. FIRMAS



Lic. Jorge Milver Vasquez Bautista
Nombre y firma del Contratista



Lcda. María Olga Osorio
Jefe de Departamento
Auditoría Interna Corporativa
INDE
Nombre y firma
Unidad Responsable del Contrato

M.Sc. Ana Beatriz Juárez González
Auditor Interno Corporativo
-INDE-



Factura

BAYRON ESTUARDO, ROSAS JACINTO

Nit Emisor: 5403995

BAYRON ESTUARDO ROSAS JACINTO

5 AVENIDA A 4-71 CONDOMINIO PAISAJES 1, zona 8, Mixco, GUATEMALA

NIT Receptor: 2455404

Nombre Receptor: INSTITUTO NACIONAL DE ELECTRIFICACION

NÚMERO DE AUTORIZACIÓN:

0A272BA2-1FD4-41E0-B3E1-79083C2ACADF

Serie: 0A272BA2 Número de DTE: 534004192

Numero Acceso:

Fecha y hora de emision: 04-dic-2023 11:07:48

Fecha y hora de certificación: 04-dic-2023 11:07:48

Moneda: GTQ

#No	B/S	Cantidad	Descripción	Precio/Valor unitario (Q)	Descuentos (Q)	Otros Descuentos(Q)	Total (Q)	Imp estos	
1	Servicio	1	Honorarios por servicios profesionales prestados al INDE, en Auditoría Interna, correspondiente al cuarto pago del contrato No. 400-2023	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 Administración Tributaria NIT: 16693949



JUSTIFICACION.

La presente factura, ampara el Cuarto Pago, por Servicios Profesionales prestados al Instituto Nacional de Electrificación -INDE-, según contrato No. 400-2023.

Lic. Bayron Estuardo Rosas Jacinto
Profesional de Auditoría

Es conforme:

Lcda. María Olga Osorio
 Jefe de Departamento
 Auditoría Interna Corporativa -INDE-
 INSTITUTO NACIONAL DE ELECTRIFICACION INDE
 AUDITORIA INTERNA CORPORATIVA
 AUDITORIAS ADMINISTRATIVAS

Vo. Bo *M.Sc. Ana Beatriz Juárez*
 Auditor Interno Corporativa -INDE-
 INSTITUTO NACIONAL DE ELECTRIFICACION INDE
 AUDITORIA INTERNA CORPORATIVA
 GUATEMALA, C.A.

INFORME PERIÓDICO DEL AVANCE DE LOS SERVICIOS PRESTADOS

CORRESPONDIENTE AL PAGO NÚMERO: 04

I. INFORMACIÓN GENERAL

1. CONTRATO ADMINISTRATIVO No. 400-2023
2. PLAZO DEL CONTRATO: Del 4 de septiembre de 2023 al 31 de diciembre de 2023.
3. NOMBRE DEL CONTRATISTA: Bayron Estuardo Rosas Jacinto.
4. **OBJETO DEL CONTRATO:** I) Alcances: Planificar y ejecutar auditorías financieras, operacionales, de presupuesto, especiales y otras que se soliciten para todas las dependencias del INDE, así como 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

CUARTO PAGO

- ◀ Nombramiento de Auditoría Operativa No. NAI-057-2023 de fecha 13 de septiembre 2023 para practicar auditoría del Fondo Rotativo de la Gerencia de Comunicación Corporativa del INDE.
 - Seguimiento a Deficiencias del Informe No. A-050-2023-AIC-EC CAI-0057.
 - Seguimiento a Nota de Auditoría NAI-110-034-2023/berj
- ◀ Nombramiento de Auditoría Operativa No. NAI-068-2023 de fecha 2 de noviembre 2023 para practicar auditoría del Fondo Rotativo de la Gerencia de Planificación Institucional del INDE.
 - Ejecución
 - Elaboración de Nota de Auditoría
 - Informe Final (Incluye Deficiencias)
 - Preparación de Expediente.

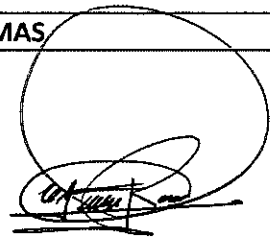
◀ Nombramiento de Auditoria Operativa No. NI-042-2023-AIC y su ampliación NI-042-2023-AIC-I de fecha 6 de noviembre 2023 y 17 de noviembre 2023, respectivamente, para practicar auditoria de los Fondos Rotativos de la Gerencia de Servicios Corporativos.

- División de Recursos Humanos
- División de Análisis y Control de Riesgos
- División Administrativa Financiera
- División de Seguridad Corporativa
- División de Desarrollo Informático
- División de Servicios Administrativos
 - Departamento de Transportes

El trabajo de las auditorías realizado:

- Planeación
- Ejecución
- Elaboración de Nota de Auditoría
- Informe Final (Incluye Deficiencias)
- Preparación de Expediente.

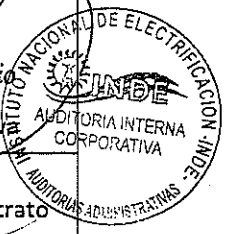
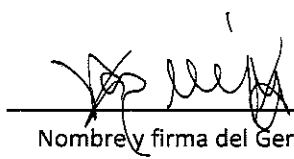
III. FIRMAS



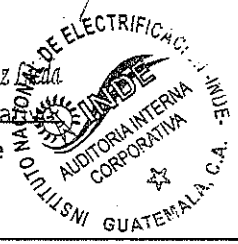
Lic. Bayron Estuardo Rosas Jacinto
Nombre y firma del Contratista



Lcda. Maria Olga Osorio
Jefe de Departamento
Auditoria Interna Corporativa
INDE
Nombre y firma
Unidad Responsable del Contrato

M.Sc. Ana Beatriz Juárez González
Auditor Interno Corporativo
Nombre y firma del Gerente y/o Unidad Requiriente



Factura

4

ELDA ELIZABETH, HERNÁNDEZ RAYMUNDO DE ACEITUJ NÚMERO DE AUTORIZACIÓN:
 Nit Emisor: 46942254 CE88043B-F6B8-4CF6-8452-EE751AC3ED84
 LICENCIADA ELDA ELIZABETH HERNÁNDEZ RAYMUNDO Serie: CE88043B Número de DTE: 4139273462
 CALLEJON 2.0 IGLESIA PENTECOSTAL 0-08 A ALDEA CUCHILLA Numero Acceso:
 DEL CARMEN, SECTOR EL BORDO 1, zona 10, Santa Catarina Pinula,
 GUATEMALA
 NIT Receptor: 2455404 Fecha y hora de emisión: 04-dic-2023 10:03:56
 Nombre Receptor: INSTITUTO NACIONAL DE ELECTRIFICACION Fecha y hora de certificación: 04-dic-2023 10:03:56
Moneda: GTQ

#No	B/S	Cantidad	Descripcion	Precio/Valor unitario (Q)	Descuentos (Q)	Otros Descuentos(Q)	Total (Q)	Imp. estos
1	Servicio	1	Honorarios por servicios profesionales prestados al INDE, en Auditoría Interna, correspondiente al cuarto pago del contrato 404-2023	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


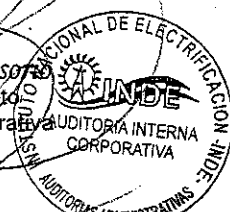


JUSTIFICACION.

La presente factura, ampara el tercer pago, por Servicios Profesionales prestados al Instituto Nacional de Electrificación -INDE-, según contrato No. 404-2023.


 Lcda. Elda Elizabeth Hernández Raymundo
 Profesional de Auditoría

Es conforme:


 Lcda. María Olga Osorio
 Jefe de Departamento
 Auditoría Interna Corporativa
 -INDE-


Vo. Bo


 M.Sc. Ana Beatriz Juárez González Lcda.
 Auditor Interno Corporativo
 -INDE-


 INSTITUTO NACIONAL DE ELECTRIFICACION INDE
 AUDITORIA INTERNA CORPORATIVA
 GUATEMALA, C.A.

INFORME PERIÓDICO DEL AVANCE DE LOS SERVICIOS PRESTADOS

CORRESPONDIENTE AL PAGO NÚMERO: 04

I. INFORMACIÓN GENERAL

1. CONTRATO ADMINISTRATIVO No. 404-2023
2. PLAZO DEL CONTRATO: Del 04 de septiembre de 2023 al 31 de diciembre de 2023.
3. NOMBRE DEL CONTRATISTA: Elda Elizabeth Hernández Raymundo.
4. **OBJETO DEL CONTRATO:** I) Alcances: a) planificar y ejecutar auditorías financieras, operacionales de presupuesto, especiales y otras que se soliciten para todas las dependencias del INDE; 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) 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

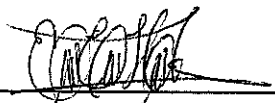
II. ACTIVIDADES

CUARTO PAGO

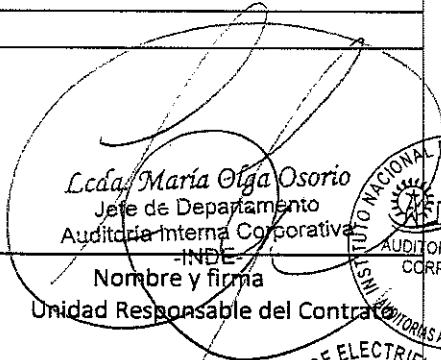
- ◀ Nombramiento Interno No. NI-041-2023-AIC y NI-041-2023-AIC-1 del 06 y 17 de noviembre de 2023 para practicar Auditoría de las Compras Directas, en la Gerencia de Servicios Corporativos y sus Divisiones:
 1. División de Recursos Humanos
 2. División de Servicios Administrativos
 3. División de Análisis y Control de Riego
 4. División Administrativa Financiera
 5. División de Seguridad Corporativa y
 6. División de Desarrollo Informático.
 Ejecución y entrega de resultados de la Auditoría a las Compras Directas.
- ◀ Nombramiento de Auditoría Operativa No. NAI-069-2023 del 02 de noviembre de 2023, para practicar Auditoría Operativa del Fondo Rotativo de la Auditoría Interna Corporativa, por el periodo del 02 de enero al 31 de octubre de 2023. Ejecución y entrega de resultados de la Auditoría del Fondo Rotativo.

- ◀ Nombramiento de Auditoría Operativa No. NI-022-2023-AIC-1 del 29 de septiembre 2023, para dar seguimiento a los hallazgos de la Contraloría General de Cuentas.
- ◀ Seguimiento y Actualización del cumplimiento Hallazgo No. 3 Falta de Política de Seguridad de la Información, Informe Sistemas Informático
- ◀ Seguimiento y Actualización del cumplimiento Hallazgo No. 4 Bienes adquiridos sin utilizar, Informe Sistema Informático.
- ◀ Seguimiento y Actualización del cumplimiento Hallazgo No. 13 Pagos por servicios que no llenan la calidad del gasto, Informe Contraloría General de Cuentas.
- ◀ Levantamiento de acta por entrega de varios documentos internos elaborados por Secretaría Ejecutiva IV.

III. FIRMAS

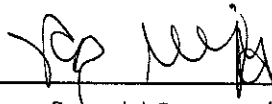


Lcda. Elda Elizabeth Hernández Raymundo
Nombre y firma del Contratista

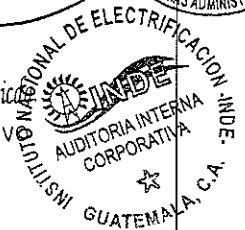


Lcda. María Olga Osorio
Jefe de Departamento
Auditoría Interna Corporativa
INDE

Nombre y firma
Unidad Responsable del Contrato

M.Sc. Ana Beatriz Juárez González Lico
Auditor Interno Corporativo
Nombre y firma del Gerente y/o Unidad Requerida



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 AUTORIZACION:
 4B1CDA37-4CF8-4924-AFB2-E231C613B375
 Serie: 4B1CDA37 Número de DTE: 1291340068
 Numero Acceso:
 Fecha y hora de emision: 04-dic-2023 09:58:44
 Fecha y hora de certificación: 04-dic-2023 09:58:44
 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 doceavo 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



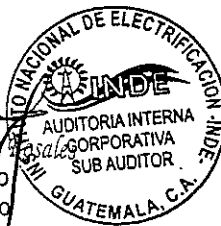
JUSTIFICACIÓN

Esta factura ampara el doceavo 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. Franklin Estuardo Ortiz
 Sub Auditor Interno
 Corporativo Interino
 Auditoria Interna Corporativa



Vo. Bo.

[Signature]
 M.Sc. Ana Beatriz Juárez González Licda.
 Auditor Interno Corporativo
 -INDE-



"Contribuyendo por el país que todos queremos"

INFORME PERIÓDICO DEL AVANCE DE LOS SERVICIOS PRESTADOS

CORRESPONDIENTE AL PAGO NÚMERO: 12

I. INFORMACIÓN GENERAL

1. CONTRATO ADMINISTRATIVO No. 006-2023
2. PLAZO DEL CONTRATO: Del 12 de enero de 2023 al 31 de diciembre de 2023
3. NOMBRE DEL CONTRATISTA: Elbia Elizabeth Alvarado Asabá
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) **LA 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

1. Auditoría referente a la Cuenta Contable 2232 Préstamos Internos a Largo Plazo, por el periodo del 02/01/2023 al 30/06/2023, según Nombramiento de Auditoría Financiera No. NAI-072-2023 de fecha 02 de noviembre de 2023.

Ejecución:
 - Referenciación de Papeles de Trabajo
 - Entrega de Papeles de Trabajo
2. Seguimiento a la Carta a la Entidad, emitida por la Contraloría General de Cuentas contenida en oficio No. DAS-05-CE-12-73993-2022 de fecha 8 de mayo de 2023.

Apoyo en revisión y análisis para emitir en oficios los comentarios de Auditoría Interna Corporativa de las Deficiencias que se detallan a continuación:
 - Deficiencia No. 3 - "Falta de reclasificación de porción a corto plazo de reconocimientos de deuda"
 - Deficiencia No. 7 - "Incorrecta reclasificaciones cuentas del balance general."

3. Seguimiento al Informe de Auditoría Financiera y Cumplimiento del INDE del 01 de enero al 31 de diciembre de 2022 emitida por la Contraloría General de Cuentas

- Hallazgo No. 7 - "Falta de documentación de respaldo sobre la razonabilidad de la cuenta de Pasivo 2232 Préstamos Internos de Largo Plazo"

4. Seguimiento al Informe de Auditoría Externa UHY PÉREZ & Co.

- Nomenclatura Contable


5. Seguimiento al Informes de Auditoría Interna Corporativa Informe No. F-001-2023-AIC-EC de fecha 31 de octubre de 2023.

- Deficiencia No. 4 "Deficiencia en la cuenta contable 1235 "Equipo Militar y de Seguridad"
- Deficiencia No. 5 "Diferencias en el recalcule de depreciación de las cuentas 1231 Propiedad y Planta en Operación, 1232 Maquinaria y Equipo y 1237 Otros Activos"

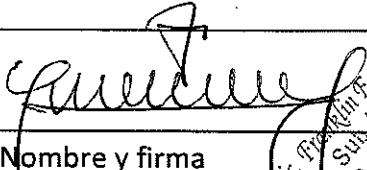
6. Seguimiento al Informes de Auditoría Interna Corporativa Informe No. F-049-2023-AIC-EC de fecha 31 de octubre de 2023.

- Deficiencia No. 1 "Revaluación realizada en el año 2018 presenta diferencia al 30 de junio de 2023".

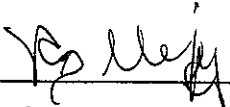
III. FIRMAS



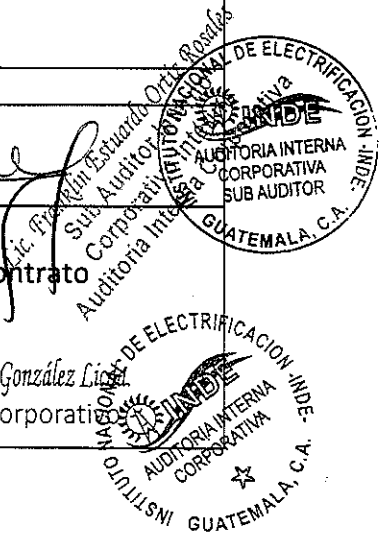
 Elbia Elizabeth Alvarado Asabá
 Nombre y firma del Contratista



 Nombre y firma
 Unidad Responsable del Contrato



 M.Sc. Ana Beatriz Juárez González Lina
 Nombre y firma del Gerente y/o Unidad Requeriente
 Auditor Interno Corporativo



Factura

JONATHAN RAÚL, GIRÓN KUNSE

NÚMERO DE AUTORIZACIÓN:

Nit Emisor: 52283674

A0837304-EAA5-4F3A-AC2D-0AE267C6442D

JONATHAN RAUL GIRON KUNSE

Serie: A0837304 Número de DTE: 3936702266

COLONIA PARAISO 26-00 zona 18, Guatemala, GUATEMALA

Numero Acceso:

NIT Receptor: 2455404

Fecha y hora de emision: 04-dic-2023 09:47:26

Nombre Receptor: INSTITUTO NACIONAL DE ELECTRIFICACION

Fecha y hora de certificación: 04-dic-2023 09:47:27

Moneda: GTQ

#No	B/S	Cantidad	Descripción	Precio/Valor unitario (Q)	Descuentos (Q)	Otros Descuentos(Q)	Total (Q)	Imp estos	
1	Servicio	1	Honorarios por servicios profesionales prestados al INDE, en Auditoría Interna, correspondiente al Sexto pago del contrato No. 377-2023.	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



JUSTIFICACION.

La presente factura, ampara el Sexto Pago, por Servicios Profesionales prestados al Instituto Nacional de Electrificación -INDE-, según contrato No. 377-2023.

Lic. Jonathan Raúl Girón Kunse.
Profesional de Auditoría

Es conforme:

Licda. María Olga Osorio
 Jefe de Departamento
 Auditoría Interna Corporativa
 -INDE-

Vo. Bo.

M.Sc. Ana Beatriz Juárez González
 Auditor Interno Corporativo
 -INDE-

6

INFORME PERIÓDICO DEL AVANCE DE LOS SERVICIOS PRESTADOS

CORRESPONDIENTE AL PAGO NÚMERO: 06

I. INFORMACIÓN GENERAL

1. CONTRATO ADMINISTRATIVO No. 377-2023

2. PLAZO DEL CONTRATO: Del 14 de julio de 2023 al 31 de diciembre de 2023.

3. NOMBRE DEL CONTRATISTA: Jonathan Raúl Girón Kunse.

4. **OBJETO DEL CONTRATO:** I) Alcances: a) Elaboración de la planificación, ejecución y preparación de informes de las auditorías financieras, administrativas y especiales; b) Efectuar seguimiento 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) 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. IPO DE SERVICIOS: PROFESIONALES TÉCNICOS

6. UNIDAD RESPONSABLE DEL CONTRATO: Auditoría Interna Corporativa

II. ACTIVIDADES

SEXTO PAGO

- ↳ Visita de campo para la continuación de Auditoría Operativa al Cumplimiento de la Normativa de la Hidroeléctrica El Salto, con sede en Escuintla.
- ↳ Inicio y Avance de Auditoría Operativa de las Compras por la Modalidad de Invitación a Ofertar, correspondientes a la Gerencia de Servicios Corporativos, por el periodo del 01 de enero 2022 al 31 de julio de 2023.
- ↳ Análisis y elaboración de seguimiento a la deficiencia No. 9. Inciso a, b y c; del informe de Auditoría externa.
- ↳ Avance en la elaboración de Papeles de Trabajo y culminación de Auditoría Operativa al Cumplimiento de la Normativa de la Hidroeléctrica El Salto.
- ↳ Avance en la elaboración de Papeles de Trabajo y culminación de Auditoría Operativa de las Compras por la Modalidad de Invitación a Ofertar,

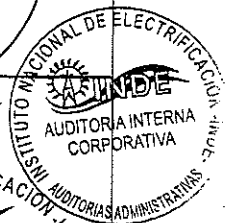
correspondientes a la Gerencia de Servicios Corporativos, por le periodo del 01 de enero 2022 al 31 de julio de 2023.

- ↗ Revisión, conformación de expediente y elaboración de seguimiento del Hallazgo No. 7 del Área Técnica del Informe de Auditoría a Sistemas Informáticos de la Contraloría General de Cuentas.
- ↗ Revisión, conformación de expediente y elaboración de seguimiento del Hallazgo No. 8 del Área Técnica del Informe de Auditoría a Sistemas Informáticos de la Contraloría General de Cuentas.
- ↗ Revisión, conformación de expediente y elaboración de seguimiento del Hallazgo No. 9 del Área Técnica del Informe de Auditoría a Sistemas Informáticos de la Contraloría General de Cuentas.
- ↗ Revisión, conformación de expediente y elaboración de seguimiento del Hallazgo No. 10 del Área Técnica del Informe de Auditoría a Sistemas Informáticos de la Contraloría General de Cuentas.
- ↗ Revisión, conformación de expediente y elaboración de seguimiento a la Deficiencia No. 1 de Auditoría Interna, correspondiente al Informe No. A-031-2023-AIC-EGEE.
- ↗ Revisión, conformación de expediente y elaboración de seguimiento a la Deficiencia No. 2 de Auditoría Interna, correspondiente al Informe No. A-031-2023-AIC-EGEE.
- ↗ Revisión, conformación de expediente y elaboración de seguimiento a la Deficiencia No. 3 de Auditoría Interna, correspondiente al Informe No. A-031-2023-AIC-EGEE.

III. FIRMAS

Lic. Jonathan Raúl Girón Kunes
Nombre y firma del Contratista

Lcda. María Olga Osorio
Jefe de Departamento
Auditoría Interna Corporativa
-INDE-
Nombre y firma
Unidad Responsable del Contrato



M.Sc. Ana Beatriz Juárez González
Auditor Interno Corporativo
-INDE-
Nombre y firma del Gerente y/o Unidad Requiriente



Factura Pequeño Contribuyente

LONDY NOEMI FRINÉ, PÉREZ MONTERROSO
 Nit Emisor: 116455632
 LONDY NOEMI FRINÉ PÉREZ MONTERROSO
 SECTOR 4 MANZANA K 00-23 COLONIA PRADOS DE VILLA
 HERMOSA, zona 7, San Miguel Petapa, GUATEMALA
 NIT Receptor: 2455404
 Nombre Receptor: INSTITUTO NACIONAL DE ELECTRIFICACION

NÚMERO DE AUTORIZACION:
 784337C6-6991-48C6-919B-C338701C1BEA
 Serie: 784337C6 Número de DTE: 1771129030
 Numero Acceso:
 Fecha y hora de emision: 04-dic-2023 13:53:49
 Fecha y hora de certificación: 04-dic-2023 13:53:49
 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 Auditoria Interna correspondiente al noveno pago del Contrato No. 286-2023	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



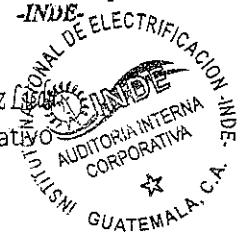
JUSTIFICACIÓN

La factura ampara el noveno pago por servicios técnicos prestados en el Instituto Nacional de Electrificación -INDE- según Contrato No. 286-2023.

[Signature]
 Londy Noemi Friné Pérez Monterroso
 Técnico de Auditoría

Es conforme *[Signature]*
 Daniel Estuardo Herón Gragorio
 Jefe Administrativo Financiero
 Auditoria Interna Corporativa
 -INDE-

Vo.Bo. *[Signature]* Sc. Ana Beatriz Juárez González López
 Auditor Interno Corporativo
 -INDE-



"Contribuyendo por el país que todos queremos"

INFORME PERIÓDICO DEL AVANCE DE LOS SERVICIOS PRESTADOS

CORRESPONDIENTE AL PAGO NÚMERO: 09

I. INFORMACIÓN GENERAL

1. CONTRATO ADMINISTRATIVO No. 286-2023

2. PLAZO DEL CONTRATO: 21 de abril de 2023 – 31 de diciembre de 2023

3. NOMBRE DEL CONTRATISTA: Londy Noemí Friné Pérez Monterroso

4. OBJETO DEL CONTRATO: **I)** Alcances: a) Apoyar en la recepción y envío de correspondencia, documentos y papelería, anotar en la agenda citas y recordatorios; b) Contestar y efectuar llamadas telefónicas, archivar, clasificar, sanear, apoyar a la atención al cliente interno y externo; c) Realizar gestiones en el Sistema Nacional de Control Interno Gubernamental –SINACIG- y d) Llevar actividades propias de Auditoría que le sean asignadas. **II)** La Contratista, se compromete a prestar los servicios siguientes: a) Recepcionar la documentación de ingresos (fianzas, contratos, facturas, expediente, etc.); b) Llevar registros de la documentación que ingresa en la base de datos. c) Revisar el foleo de los expedientes que ingresen. d) Escanear y trasladar documentación en donde corresponda; e) Atención al público y servidores de la institución. f) Evacuar la correspondencia cuando sea necesaria y g) llevar acabo otras actividades de auditoria que le sean asignadas.

5. TIPO DE SERVICIOS: PROFESIONALES TÉCNICOS

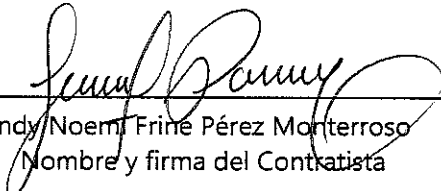
6. UNIDAD RESPONSABLE DEL CONTRATO: Auditoría Interna Corporativa


II. ACTIVIDADES

- Apoyo en la Auditoría de Fondo Rotativo.
- Darle seguimiento a la Auditoría de Fondo Rotativo
- Escaneo de documentación.
- Recepción de documentos de ingreso.
- Traslado de documentación.
- Apoyo en los seguimientos de hallazgos de la Contraloría General de Cuentas.
- Apoyo en el archivo de documentos

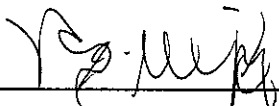
- Control de documentación de hallazgos.
- Apoyo en el archivo de la documentación de los seguimientos de hallazgos.
- Evacuar la correspondencia cuando sea necesaria.
- Llevar registros de la documentación que ingresa en la base de datos
- Atención al público y servidores de la institución.
- Evacuar la correspondencia cuando sea necesaria
- Apoyo en los Seguimientos de hallazgos Auditoría Interna.
- Brindar apoyo en la recepción.
- Brindar apoyo en la revisión de expedientes.
- Apoyo en el área de base de datos Auditorías Financieras.

III. FIRMAS


 Londy Noemí Friné Pérez Monterroso
 Nombre y firma del Contratista


 Daniel Estuardo Girón Gregora
 Jefe Administrativo Financiero
 Auditoría Interna Corporativa
 Nombre y Firma
 Unidad Responsable del Contrato INDE-

Vo. Bo.


 M.Sc. Ana Beatriz Juárez González
 Auditor Interno Corporativa
 -INDE-
 Nombre y firma del Gerente y/o Unidad Requirente



Factura Pequeño Contribuyente

SERGIO PAOLO GONZÁLEZ BARRIOS
 Nit Emisor: 76838757
SERGIO PAOLO GONZÁLEZ BARRIOS
 3 AVENIDA A 7-45 COLONIA ENRIQUETA, zona 5, Villa Nueva,
 GUATEMALA
 NIT Receptor: 2455404
 Nombre Receptor: INSTITUTO NACIONAL DE ELECTRIFICACION

NÚMERO DE AUTORIZACIÓN:
 497DA52A-8410-4B40-BB63-72913053C55A
Serie: 497DA52A Número de DTE: 2215660352
 Numero Acceso:
 Fecha y hora de emisión: 04-dic-2023 11:45:52
 Fecha y hora de certificación: 04-dic-2023 11:45:52
 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 undécimo pago del contrato No.208-2023.	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

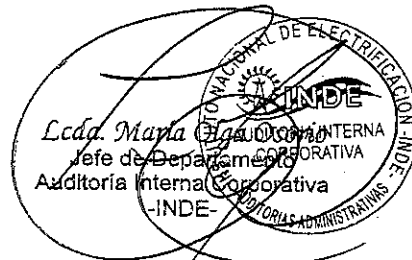


JUSTIFICACION.

La presente factura , ampara el Undécimo Pago , por Servicios Profesionales prestados al Instituto Nacional de Electrificación -INDE-, según contrato No.208-2023

Lic. Sergio Paolo González Barrios

Es conforme:



Vo. Bo.

M.Sc. Ana Beatriz Juárez González
 Auditor Interno Corporativa
 -INDE-
 INSTITUTO NACIONAL DE ELECTRIFICACION -INDE-
 AUDITORIA INTERNA CORPORATIVA
 GUATEMALA, C.A.

"Contribuyendo por el país que todos queremos"

INFORME PERIÓDICO DEL AVANCE DE LOS SERVICIOS PRESTADOS

CORRESPONDIENTE AL PAGO NÚMERO: 11

I. INFORMACIÓN GENERAL

- 1. CONTRATO ADMINISTRATIVO No. 208-2023
- 2. PLAZO DEL CONTRATO: Del 06 de febrero de 2023 al 31 de diciembre de 2023.
- 3. NOMBRE DEL CONTRATISTA: Sergio Paolo González Barrios.
- 4. OBJETO DEL CONTRATO: I) Alcances: Planificar y ejecutar auditorías financieras, operacionales, de presupuesto, especiales y otras que se le soliciten para todas las dependencias del INDE, así como 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


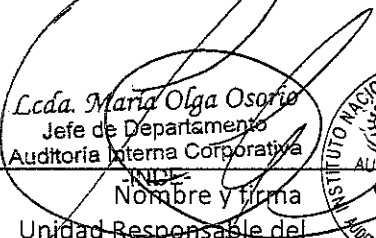
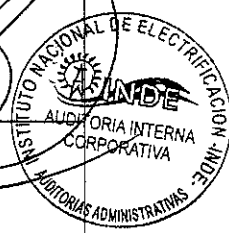


II. ACTIVIDADES

ONCEAVO PAGO

- 1. Auditoría referente a "Normativos y Control Interno Administrativo y Técnico de la Central Térmica Escuintla" según Nombramiento No. NAI-064-2023, se ejecutó lo siguiente:
 - Elaboración, revisión, corrección y entrega del Informe final.
 - Referenciación de Papeles de Trabajo de Auditoría.
 - Foleo y escaneo de Papeles de Trabajo.
 - Elaboración de Nota Aclaratoria de Papeles de Trabajo
 - Elaboración de Oficio, con relación a la entrega de Papeles de trabajo para su custodia y archivo.
 - Revisión de documentos y elaboración de opinión de expediente para aprobación del Normativo para la Administración y Control de Servicios de Mantenimiento Mecánico Preventivo y Correctivo de Vehículos del INDE. Según Hoja de Trámite Interna 1992.

- Elaboración de seguimientos de deficiencias de Control Interno de Informes de Auditoría Interna Corporativa.

III. FIRMAS

 <p>Lic. Sergio Paolo González Barrios Nombre y firma del Contratista Contrato</p>	 <p>Lcda. Maria Olga Osorio Jefe de Departamento Auditoría Interna Corporativa Nombre y firma Unidad Responsable del</p> 
	 <p>M.Sc. Ana Beatriz Juárez González Licda Auditor Interno Corporativo Nombre y firma del Gerente y/o Unidad Requirente</p> 

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 AUTORIZACION:
 ED96920D-4583-44DC-A1E4-4CC9F19ADE8F
 Serie: ED96920D Número de DTE: 1166230748
 Número Acceso:

Fecha y hora de emision: 04-dic-2023 11:14:59
 Fecha y hora de certificación: 04-dic-2023 11:14:59
 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 Auditoría Interna Corporativa del INDE correspondiente al doceavo 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

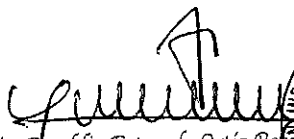



JUSTIFICACIÓN

La factura ampara el doceavo 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. Franklin Estuardo Ortiz Rodríguez
 Sub Auditor Interno
 Corporativo Interino
 Auditoría Interna Corporativa



Vo.Bo


 M.Sc. Ana Beatriz Juárez González
 Auditor Interno Corporativo
 -INDE-



INFORME PERIÓDICO DEL AVANCE DE LOS SERVICIOS PRESTADOS

CORRESPONDIENTE AL PAGO NÚMERO: 12

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

1. Seguimiento al mes de noviembre 2023 a la Carta a la Entidad 01 enero al 31 diciembre 2022 Contraloría General de Cuentas siguientes:
 - Deficiencia No. 1 "SalDOS de Terrenos no reclasificados". En Proceso
 - Deficiencia No. 2 "Incorrecto Tratamiento contable en provisiones para cuentas incobrables." En Proceso
2. Seguimiento al 9 de noviembre de 2023 al Informe de Auditoría Financiera y de Cumplimiento CGC 01 enero al 31 diciembre 2022
 - Hallazgo No. 5 "Incumplimiento a las actividades de gestión técnica y contable para depurar los Activos Diferidos a Largo Plazo". En Proceso
3. Seguimiento Informe No. F-001-2023-AIC-EC Evaluar la Ejecución y Liquidación del Presupuesto de Ingresos y Egresos y Estados Financieros al 31 de diciembre 2022.
 - Deficiencia: "3. En la Integración de la cuenta 1161 Otros Activos Diferidos, se registró la estimación de ventas y/o servicios (energía peaje y otros servicios) de los meses de octubre, noviembre y diciembre del año 2022 afectando el resultado del ejercicio."
 - Deficiencia: "7. Las cuentas contables que integran los Estados Financieros de la Institución, presentan incumplimiento en la Aplicación de las Normas Internacionales de Contabilidad -NIC- y las Normas Internacionales de Información Financiera -NIIF-."
 - Deficiencia: "9. SalDOS antiguos por Q51,409,641.74, no cuentan con acciones legales para su cobro."

4. Seguimiento al Informe F-028-2023-AIC-EC Cuenta Contable 1141 Materias Primas, Materiales y Suministros


- Deficiencia No. 2 "Falta de reportes por supervisión efectuada, informe y oficios de comunicación de resultados a los diferentes Almacenes del INDE"
- Deficiencia No. 3 "Materia Prima, Materiales y Suministros útiles ubicadas en un área en usufructo"
- Deficiencia No. 4 "Deficiencia en reporte de Inventario de Almacén denominado SAP MB-52"
- Deficiencia No. 5 "Faltante de Materia Prima, Materiales y Suministros obsoletos"

5. Seguimiento al Informe F-049-2023-AIC-EC Cuenta Contable 1230 Propiedad, Planta y Equipo, 2271 Depreciaciones Acumuladas, 1234 Construcciones en Proceso y 3215 Superávit por Revaluación

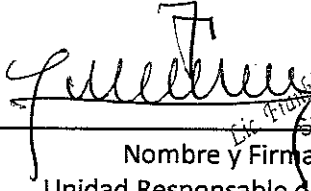
Deficiencia No 2 "Registros contables provisionados en dos cuentas diferentes"

6. Auditoría Financiera para evaluar la Cuenta Contable 1130 Activo Exigible (Cuentas por Cobrar) y 1220 Cuentas y Documentos por Cobrar a Largo Plazo conforme a nombramiento NAI-067-2023-AIC correspondiente al período del 02/01/2023 al 30/06/2023, se realizó lo siguiente:

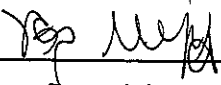
- Ejecución:
Ingreso de Cédulas en SAGUDAI-WEB.
- Comunicación de Resultados:
Redacción de Cédula de Deficiencia.
Notificación de Deficiencias.
Discusión de Deficiencias.
Referencia de Papeles de Trabajo.
Entrega de papeles de trabajo para su archivo y custodia.



 Jose Raúl Méndez Rosales
 Nombre y firma del Contratista

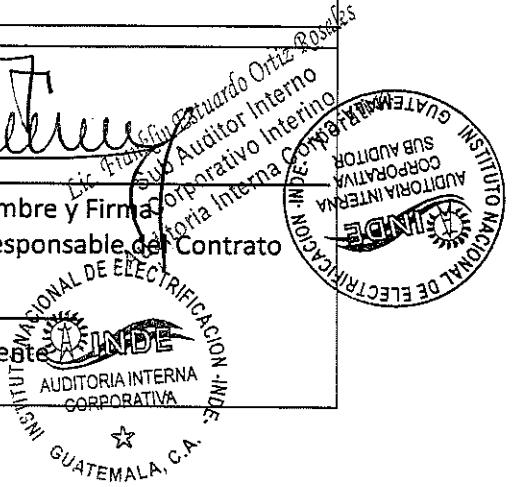


 Estuardo Ortiz Rosales
 Nombre y Firma
 Unidad Responsable del Contrato



 M.Sc. Ana Beatriz Juárez González Licda.
 Nombre y firma del Gerente y/o Unidad Requirente
 Auditor Interno Corporativo

-INDE-



Factura Pequeño Contribuyente

ENMANUEL MEJÍA GÓMEZ
 Nit Emisor: 70277303
 ENMANUEL MEJÍA GÓMEZ
 7.0 CALLE 17-79 COLONIA REYNA BARRIOS, zona 13, Guatemala,
 GUATEMALA
 NIT Receptor: 2455404
 Nombre Receptor: INSTITUTO NACIONAL DE ELECTRIFICACION

NÚMERO DE AUTORIZACIÓN:
 D908C403-1F6F-4AAA-BA54-DC3F60F2CA6C
 Serie: D908C403 Número de DTE: 527387306
 Numero Acceso:
 Fecha y hora de emisión: 04-dic-2023 12:10:10
 Fecha y hora de certificación: 04-dic-2023 00:10:10
 Moneda: GTQ

#No	B/S	Cantidad	Descripción	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 corresponde al quinto pago del Contrato No 392-2023.	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 Administración Tributaria NIT: 16693949



JUSTIFICACIÓN:


La factura ampara el quinto pago por servicios Profesionales prestados en el Instituto Nacional de Electrificación -INDE- según contrato No. 392-2023.



 Enmanuel Mejía Gómez
 Servicios Profesionales

Es Conforme


 Lic. Franklin Estuardo Ortiz Rodríguez
 Sub Auditor Interno
 Corporativo Interino
 Auditoría Interna Corporativa




 M.Sc. Ana Beatriz Juárez González Licada
 Auditor Interno Corporativo
 -INDE-



INFORME PERIÓDICO DEL AVANCE DE LOS SERVICIOS PRESTADOS

CORRESPONDIENTE AL PAGO NÚMERO:

5

I. INFORMACIÓN GENERAL

1. CONTRATO ADMINISTRATIVO: No. 392-2023

2. PLAZO DEL CONTRATO: del 01 de agosto del 2023 al 31 de diciembre del 2023

3. NOMBRE DEL CONTRATISTA: Enmanuel Mejía Gómez

4. 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; b) 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

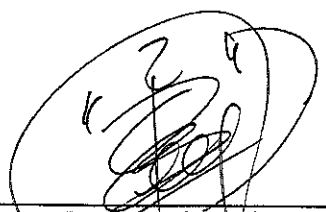
QUINTO PAGO

- Asistencia en preparación y emisión de Consejos y/o Consultorías las cuales fueron emitidas y solicitadas por las diferentes Gerencias que forman parte del Instituto Nacional de Electrificación.
- Actividad Administrativa: Participar en carácter de observador en los eventos de Invitación a Ofertar por la Junta de Invitación a Ofertar Permanente a la Gerencia de Servicios Corporativos -SGC- del mes de noviembre 2023, según Nombramiento Interno No. NI-040-2023-AIC, siendo los siguientes:
 - ✓ Cédula ZB-1.2 Listado de Oferentes
 - ✓ Cédula ZB-1.3 Alcance de la Contratación
 - ✓ Cédula ZB-1.4 Cronograma del evento
 - ✓ Cédula ZB-1.5 Acta de Apertura de Oferta Técnica
 - ✓ Cédula ZB-1.6 Acta de Apertura de Oferta Económica
 - ✓ Cédula ZB-1.7 Acta de Adjudicación
 - ✓ Cédula ZB-1.8 Publicación en Guatecompras
 - ✓ Cédula ZB-2.2 Listado de Oferentes
 - ✓ Cédula ZB-2.3 Alcance de la Contratación
 - ✓ Cédula ZB-2.4 Cronograma del evento
 - ✓ Cédula ZB-2.5 Acta de Apertura de Oferta Técnica
 - ✓ Cédula ZB-2.6 Acta de Apertura de Oferta Económica
 - ✓ Cédula ZB-2.7 Acta de Adjudicación
 - ✓ Cédula ZB-2.8 Publicación en Guatecompras
 - ✓ Cédula ZB-3.2 Listado de Oferentes

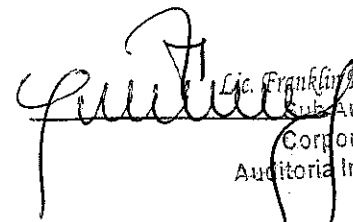
- ✓ Cédula ZB-3.3 Alcance de la Contratación
- ✓ Cédula ZB-3.4 Cronograma del evento
- ✓ Cédula ZB-3.5 Acta de Apertura de Oferta Técnica
- ✓ Cédula ZB-3.6 Acta de Apertura de Oferta Económica
- ✓ Cédula ZB-3.7 Acta de Adjudicación
- ✓ Cédula ZB-3.8 Publicación en Guatecompras
- ✓ Cédula ZB-4.2 Listado de Oferentes
- ✓ Cédula ZB-4.3 Alcance de la Contratación
- ✓ Cédula ZB-4.4 Cronograma del evento
- ✓ Cédula ZB-4.5 Acta de Apertura de Oferta Técnica
- ✓ Cédula ZB-4.6 Publicación en Guatecompras
- ✓ Elaboración de Informe Final.
- ✓ Referenciación de Papeles de Trabajo.
- ✓ Foleo y Escaneo de Papeles de Trabajo.
- ✓ Elaboración de Oficio, con relación a la entrega de Papeles de trabajo para su custodia y archivo.

3. Seguimiento de Recomendaciones de Informes emitidos por la Contraloría General de Cuentas, según Nombramiento Interno No. NI-022-2023-AIC.
4. Seguimiento de Recomendaciones de Informes emitidos por las Firmas de Auditoría Externa contratadas por el INDE, según Nombramiento Interno No. NI-026-2023-AIC.

III. FIRMAS



Enmanuel Mejía Gómez
Nombre y firma del Contratista

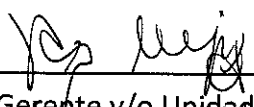


Nombre y firma
Unidad Responsable del Contrato

L.c. Franklin Estuardo Ortiz Rosales
Sub Auditor Interno
Corporativo Interino
Auditoria Interna Corporati



Vo. Bo. _____



Nombre y firma del Gerente y/o Unidad Requiriente
M.Sc. Ana Beatriz Juárez González
Auditor Interno Corporativo



Factura Pequeño Contribuyente

EDGAR ROLANDO, MORENO LÓPEZ
 Nit Emisor: 57937567
EDGAR ROLANDO MORENO LÓPEZ
 KILOMETRO 57 CARRETERA AL ATLANTICO 23-00 C RESIDENCIAL
 LAS PALMAS 1ERA CALLE, zona 0, Sanarate, EL PROGRESO
 NIT Receptor: 2455404
 Nombre Receptor: INSTITUTO NACIONAL DE ELECTRIFICACION

NÚMERO DE AUTORIZACIÓN:
 EEB6EB05-BFFB-4602-BC12-75E2D273CF58
 Serie: EEB6EB05 Número de DTE: 3220915714
 Numero Acceso:
 Fecha y hora de emisión: 04-dic-2023 10:10:32
 Fecha y hora de certificación: 04-dic-2023 10:10:32
 Moneda: GTQ

#No	B/S	Cantidad	Descripción	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 quinto pago del contrato No. 391-2023	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 Administración Tributaria NIT: 16693949

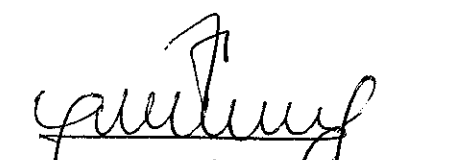



JUSTIFICACIÓN:

La factura ampara el quinto pago por servicios profesionales prestados en el Instituto de Electrificación -INDE- según contrato No. 391-2023.

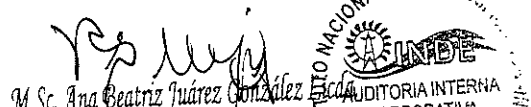

 Edgar Rolando Moreno López
 Servicios Profesionales


Es Conforme


 Lic. Franklin Estuardo Ortiz Rosales
 Sub Auditor Interno
 Corporativo Interino
 Auditoria Interna Corporativa



Vo.Bo.


 M.Sc. Ana Beatriz Juárez González
 Auditor Interno Corporativo
 -INDE-



INFORME PERIÓDICO DEL AVANCE DE LOS SERVICIOS PRESTADOS

CORRESPONDIENTE AL PAGO NÚMERO: 05

I. INFORMACIÓN GENERAL

1. CONTRATO ADMINISTRATIVO No. 391-2023

2. PLAZO DEL CONTRATO: 10 de agosto de 2023 – 31 de diciembre de 2023

3. NOMBRE DEL CONTRATISTA: Edgar Rolando Moreno López

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; b) 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.

4. TIPO DE SERVICIOS: PROFESIONALES TÉCNICOS

5. UNIDAD RESPONSABLE DEL CONTRATO: Auditoría Interna Corporativa

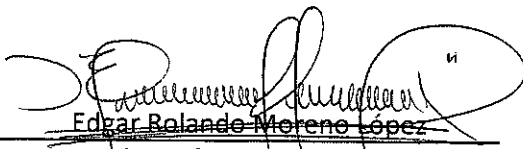
II. ACTIVIDADES

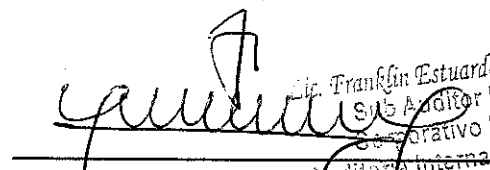
QUINTO PAGO


1. Asistencia en preparación y emisión de Consejos y/o Consultorías las cuales fueron emitidas y solicitadas por las diferentes Gerencias que forman parte del Instituto Nacional de Electrificación.
2. Auditoría referente a los Procesos de la División de Recursos Humanos, según Nombramiento Interno No. NI-045-2023-AIC se ejecutó lo siguiente:
 - ✓ Cédula PR Centralizadora.
 - ✓ Cédula PR-1 Verificación de la Contratación de Personal Interno.
 - ✓ Cédula PR-2 Verificación de la Contratación de Personal Externo.
 - ✓ Cédula PR-3 Verificación de la Contratación de Personal Renglón 021 y 031.
 - ✓ Elaboración de Cédula de Notificación de Deficiencias.
 - ✓ Discusión de deficiencias.
 - ✓ Elaboración de Informe Final.
 - ✓ Elaboración de Nota de Auditoría.
 - ✓ Referenciación de Papeles de Trabajo.
 - ✓ Elaboración de Nota Aclaratoria.
 - ✓ Foleo y Escaneo de Papeles de Trabajo.
 - ✓ Elaboración de Oficio, con relación a la entrega de Papeles de trabajo para su custodia y archivo.

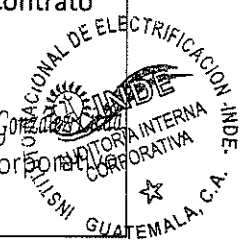
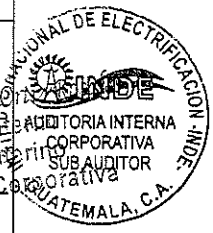
3. Seguimiento a las Recomendaciones de Informes emitidos por las Firmas de Auditoría Externa contratadas por el INDE, según Nombramiento Interno No. NI-026-2023-AIC-I.
4. Auditoría referente a la Administración de la Red Informática del INDE, según Nombramiento Interno No. NI-049-2023-AIC se ejecutó lo siguiente:
 - ✓ Cédula AR Centralizadora.
 - ✓ Cédula AR-1 Verificación de la Custodia y Respaldo de la Información.
 - ✓ Cédula AR-2 Verificación de la Seguridad Física de la Información.
 - ✓ Cédula AR-3 Verificación de la Seguridad Lógica de la Información.
 - ✓ Cédula AR-4 Verificación de la Infraestructura de la Red Institucional.
 - ✓ Cédula AR-5 Verificación documental.
 - ✓ Cédula AR-6 Verificación Física.
 - ✓ Elaboración de Cédula de Notificación de Deficiencias.
 - ✓ Discusión de deficiencias.
 - ✓ Elaboración de Informe Final.
 - ✓ Elaboración de Nota de Auditoría.
 - ✓ Referenciación de Papeles de Trabajo.
 - ✓ Elaboración de Nota Aclaratoria.
 - ✓ Foleo y Escaneo de Papeles de Trabajo.
 - ✓ Elaboración de Oficio, con relación a la entrega de Papeles de trabajo para su custodia y archivo.

III. FIRMAS


 Edgar Rolando Moreno López
 Nombre y firma del Contratista


 Franklin Estuardo Ortíz
 Nombre y firma
 Unidad Responsable del Contrato


 M.Sc. Ana Beatriz Juárez González
 Nombre y firma del Gerente y/o Unidad Requerente
 Auditor Interno Corporativo
 -INDE-



Factura Pequeño Contribuyente

DULCE CRISTINA, LÓPEZ CUMES
 Nit Emisor: 27028313
 DC CONSULTORES
 BARRIO POROMA 5-66 zona 2, Tecpan Guatemala,
 CHIMALTENANGO
 NIT Receptor: 2455404
 Nombre Receptor: INSTITUTO NACIONAL DE ELECTRIFICACION

NÚMERO DE AUTORIZACIÓN:
 3B6EAC65-BE90-4DE8-B9A6-395AC4A22548
 Serie: 3B6EAC65 Número de DTE: 3197128168
 Numero Acceso:
 Fecha y hora de emision: 04-dic-2023 17:13:42
 Fecha y hora de certificación: 04-dic-2023 17:13:42
 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 sexto pago del contrato No 360-2023.	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 sexto pago por servicios Profesionales prestados en el Instituto Nacional de Electrificación - INDE- según contrato No. 360-2023.

[Signature]
 Dulce Cristina López Cumes
 Servicios Profesionales

Es Conforme

[Signature]
 Lic. Franklín Estuardo Ortiz R...
 Sub Auditor Interno
 Corporativo Interino
 Auditoria Interna Corporativa



[Signature]
 M.Sc. Ana Beatriz Juárez González Licda
 Auditor Interno Corporativo
 -INDE-



INFORME PERIÓDICO DEL AVANCE DE LOS SERVICIOS PRESTADOS

CORRESPONDIENTE AL PAGO NÚMERO: _____ **06** _____

I. INFORMACIÓN GENERAL

1. **CONTRATO ADMINISTRATIVO** No. 360-2023

2. **PLAZO DEL CONTRATO:** Del 04 de julio de 2023 al 31 de diciembre de 2023

3. **NOMBRE DEL CONTRATISTA:** Dulce Cristina López Cumes

4. **OBJETO DEL CONTRATO:** I) Alcances: Planificar y ejecutar auditorías financieras, operacionales, de presupuesto, especiales y otras que le soliciten para todas las dependencias del INDE, así como llevar a cabo otras actividades propias de Auditoría que le sean asignadas. II) La **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. **IPO DE SERVICIOS:** **PROFESIONALES** **TÉCNICOS**

6. **UNIDAD RESPONSABLE DEL CONTRATO:** Auditoría Interna Corporativa

II. ACTIVIDADES

SEXTO PAGO

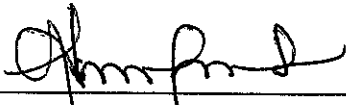
1. AUDITORÍA AL FONDO DE PENSIONES PARA EL PERSONAL DEL INSTITUTO NACIONAL DE ELECTRIFICACIÓN –FOPINDE-, DEL 01 DE ENERO DE 2022 AL 31 DE JULIO DE 2023 SEGÚN NOMBRAMIENTO INTERNO No. NI-047-2023, DE FECHA 06 DE NOVIEMBRE DE 2023

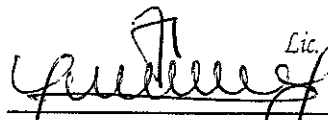
- Elaboración y redacción de hallazgos, correspondiente al FOPINDE.
- Discusión de hallazgos con miembros del FOPINDE.
- Preparación y presentación del informe final del FOPINDE.
- Preparación y archivo de papeles de trabajo del al FOPINDE.

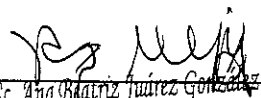
2. REVISIÓN TECNICA EN LA REDACCIÓN DE DIVERSOS DOCUMENTOS

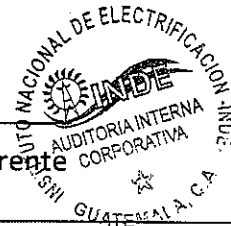
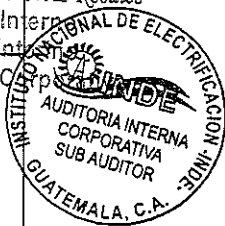
- Revisión de Informe de Auditoría, según nombramiento NAI-066-2023, CAI 00066.
- Revisión de Informe de Auditoría, según nombramiento NAI-067-2023, CAI 00067.
- Revisión de Informe de Auditoría, según nombramiento NAI-072-2023, CAI 00072.
- Revisión de Informe de Auditoría, según nombramiento NAI-070-2023, CAI 00070.
- Revisión de requerimientos correspondiente a Auditoría Administrativa y Auditorías Especiales.
- Revisión de deficiencias de Auditoría Administrativa, Financiera y Especiales.

III. FIRMAS


 Licda. Dulce Cristina López Cumes
 Nombre y firma del Contratista


 Lic. Franklin Estuardo Ortiz Rosales
 Sub Auditor Interno
 Corporativo Interno
 Auditoría Interna
 Nombre y firma
 Unidad Responsable del Contrato


 M.Sc. Ana Beatriz Juárez González Licda
 Auditor Interno
 Nombre y firma del Gerente y/o Unidad Requeriente



Factura Pequeño Contribuyente

SOFÍA GRISELDA OSORIO MORALES
 Nit Emisor: 41792890
 SOFIA GRISELDA OSORIO MORALES
 2 AVENIDA 2-33 RESIDENCIAL FUENTES DEL VALLE NORTE 1-27,
 zona 0, Chinautla, GUATEMALA
 NIT Receptor: 2455404
 Nombre Receptor: INSTITUTO NACIONAL DE ELECTRIFICACION

NÚMERO DE AUTORIZACIÓN:
 DE003CA7-8A5B-4020-AF74-6CC167025238
 Serie: DE003CA7 Número de DTE: 2321236000
 Numero Acceso:
 Fecha y hora de emision: 04-dic-2023 11:59:54
 Fecha y hora de certificación: 04-dic-2023 11:59:55
 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 octavo pago del contrato No. 303-2023.	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 octavo pago por Servicios Profesionales prestados en el Instituto Nacional de Electrificación –INDE- según contrato No. 303-2023.

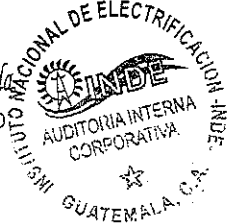
[Signature]
 Licda. Sofía G. Osorio Morales
 Profesional de Auditoría

Es Conforme:

[Signature]
 Lic. Franklin Estuardo Ortiz
 Sub Auditor Interno Corporativo Interino
 Auditoría Interna Corporativa



Vo. Bo. *[Signature]*
 M.Sc. Ana Beatriz Juárez González Licda.
 Auditor Interno Corporativo -INDE-



"Contribuyendo por el país que todos queremos"

INFORME PERIÓDICO DEL AVANCE DE LOS SERVICIOS PRESTADOS

CORRESPONDIENTE AL PAGO NÚMERO: 08

I. INFORMACIÓN GENERAL

1. CONTRATO ADMINISTRATIVO No. 303-2023.
2. PLAZO DEL CONTRATO: Del 15 de mayo de 2023 al 31 de diciembre de 2023.
3. NOMBRE DEL CONTRATISTA: Sofía Griselda Osorio Morales.
4. OBJETO DEL CONTRATO: I) **Alcances:** a) Planificación y ejecución de auditorías financieras, operacionales, de presupuesto, especiales y otras que se le soliciten para todas las dependencias del INDE; y, b) Llevar a cabo otras actividades propias de Auditoría que le sean asignadas. II) **La 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

1. Auditoría Financiera para evaluar los registros contables y los documentos de respaldo de la cuenta contable 1161 Activos Diferidos a Corto Plazo de la Institución, por el período del 02/01/2023 al 30/06/2023, según Nombramiento de Auditoría No. NAI-071-2023 de fecha 02 de noviembre de 2023.
 - a) Ponderación de cuestionario.
 - b) Referenciación de papeles de trabajo.
 - c) Foliación de Papeles de trabajo.
 - d) Cargo de cédulas de trabajo al sistema SAG-UDAI-WEB.
 - e) Reunión de discusión de deficiencia.
 - f) Revisión de pruebas de descargos.

2. Seguimientos del Cumplimiento de Recomendaciones de Informe de Auditoría Financiera y de Cumplimiento del INDE.

a) Seguimiento de Auditoría Interna Corporativa, Informe de Auditoría Financiera y de Cumplimiento del INDE, emitido por la Contraloría General de Cuentas.

Hallazgo No. 1 "Falta de actualización de la estructura organizacional de la División de Desarrollo Informático" (en proceso)

Hallazgo No. 2 "Incumplimiento a la normativa aplicable a la administración de Infraestructura" (en proceso)

Hallazgo No. 15 "Pagos por servicios que no llenan la calidad de gasto público" (en proceso)

b) Seguimiento de Auditoría Interna Corporativa, "Auditoría a los Estados Financieros del Instituto Nacional de Electrificación INDE" realizada al período 01 de enero de 2022 al 31 de diciembre 2022, realizada por la Firma de Auditoría UHY Pérez & Co.

Hallazgo No. 5 "Conciliaciones Bancarias". (en proceso)

c) Seguimiento de Recomendaciones de Informes emitidos por ésta Auditoría Interna Corporativa, del presente año, del período del 01 de enero al 31 de diciembre de 2022 y de ejercicios anteriores que aun cuenten con deficiencias pendientes de ser superadas.

a. Año 2023 Informe No. F-024-2023-AIC-EC

Deficiencia No. 1 "Incorrecto tratamiento contable de la Cuenta 2141 Pasivos Diferidos a Corto Plazo. (en proceso)

Deficiencia No. 2 "Incorrecta presentación Financiera del saldo de la Cuenta Contable 2141 Pasivos Diferidos a Corto Plazo en el Estado de Situación Financiera. (en proceso)

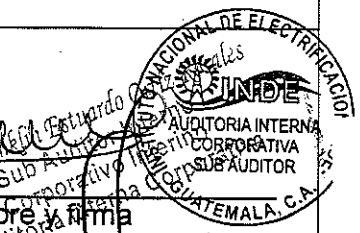
b. Año 2022 Informe No. F-047-2022-AIC-EC

Deficiencia No. 2 "Falta de documentación de respaldo que acredite la titularidad de los terrenos registrados contablemente". (en proceso)

III. FIRMAS

Licda. Sofía Griselda Osorio Morales
Nombre y firma del Contratista

Nombre y firma
Unidad Responsable del Contrato



Nombre y firma del Gerente y/o Unidad Requirente
M.Sc. Ana Beatriz Juárez González Licda.
Auditor Interno Corporativo



Factura Pequeño Contribuyente

SILVIA PATRICIA, ULUÁN HERNÁNDEZ
 Nit Emisor: 99447967
 SILVIA ULUAN
 15 CALLE B 13-72 COLONIA JARDINES DE MINERVA I, zona 11,
 Mixco, GUATEMALA
 NIT Receptor: 2455404
 Nombre Receptor: INSTITUTO NACIONAL DE ELECTRIFICACION

NÚMERO DE AUTORIZACIÓN:
 381FE2FD-D0A9-451A-B5FC-9D781250CFF1
 Serie: 381FE2FD Número de DTE: 3500754202
 Número Acceso:
 Fecha y hora de emision: 04-dic-2023 11:49:58
 Fecha y hora de certificación: 04-dic-2023 11:49:58
 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 técnicos prestados al INDE en Auditoría Interna Corporativa correspondiente al noveno pago del Contrato Administrativo No. 285-2023.	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

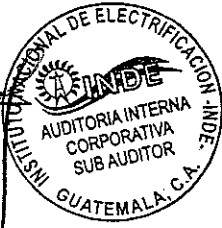


JUSTIFICACIÓN


La factura ampara el noveno pago por servicios técnicos prestados en el Instituto Nacional de Electrificación -INDE- según Contrato Administrativo No. 285-2023.

Silvia Patricia Uluán Hernández
 Silvia Patricia Uluán Hernández
 Técnico de Auditoría

Lic. Franklin Estuardo Ortiz Rojas
 Lic. Franklin Estuardo Ortiz Rojas
 Sub Auditor Interno
 Corporativo Interino
 Auditoria Interna Corporativa



Vo.Bo. *M.Sc. Ana Beatriz Juárez González*
 M.Sc. Ana Beatriz Juárez González Lic.
 Auditor Interno Corporativo
 -INDE-



INFORME PERIÓDICO DEL AVANCE DE LOS SERVICIOS PRESTADOS

CORRESPONDIENTE AL PAGO NÚMERO: 9

I. INFORMACIÓN GENERAL

1. CONTRATO ADMINISTRATIVO: No. 285-2023

2. PLAZO DEL CONTRATO: del 21 de abril de 2023 al 31 de diciembre de 2023

3. NOMBRE DEL CONTRATISTA: Silvia Patricia Uluán Hernández

4. OBJETO DEL CONTRATO: I) Alcances: a) Planificar y ejecutar auditorías financieras, operacionales, de presupuesto, especiales y otras que se le soliciten para todas las dependencias del INDE y b) Llevar a cabo otras actividades propias de Auditoría que sean asignadas. II) La 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

NOVENO PAGO

1. Asistencia en preparación y emisión de Consejos y/o Consultorías las cuales fueron emitidas y solicitadas por las diferentes Gerencias que forman parte del Instituto Nacional de Electrificación.
2. Auditoría al Plan Operativo Anual correspondiente al año 2022, según Nombramiento Interno No. NI-048-2023-AIC, se ejecutó lo siguiente:
 - ✓ Cédula V Centralizadora.
 - ✓ Cédula V-1 Actualizaciones al POA.
 - ✓ Cédula V-2 Modificaciones por Transferencias, Ampliaciones o Disminuciones Presupuestarias al POA.
 - ✓ Cédula V-3 Avance Físico y Financiero de Productos Institucionales.
 - ✓ Cédula V-4 Avance Físico y Financiero del POA 2022.
 - ✓ Cédula V-5 Indicadores de Productos y Subproductos Institucionales.
 - ✓ Cédula V-6 Productos a Nivel de Obra.
 - ✓ Cédula V-7 Ejecución Presupuestaria del INDE Ejercicio Fiscal 2022.
 - ✓ Cédula V-8 Transferencias Presupuestarias y Modificaciones al Presupuesto 2022.
 - ✓ Cédula V-8.1 Analítica de las Transferencias Presupuestarias
 - ✓ Cédula V-9 Rendimiento de Información a Entes Externos e Internos.
 - ✓ Cédula V-10 Cumplimiento del Contenido del POA

- ✓ Cédula REQ Control de Requerimientos y Recepción de Información.
- ✓ Elaboración de Cédula de Notificación de Deficiencias.
- ✓ Discusión de deficiencias.
- ✓ Elaboración de Informe Final.
- ✓ Elaboración de Providencias, con relación a la devolución de expedientes originales.
- ✓ Referenciación de Papeles de Trabajo.
- ✓ Elaboración de Nota Aclaratoria.
- ✓ Foleo y Escaneo de Papeles de Trabajo.
- ✓ Elaboración de Oficio, con relación a la entrega de Papeles de trabajo para su custodia y archivo.

3. Seguimiento de Recomendaciones de Informes emitidos por la Contraloría General de Cuentas, según Nombramiento Interno No. NI-022-2023-AIC.
4. Seguimiento de Recomendaciones de Informes emitidos por las Firmas de Auditoría Externa contratadas por el INDE, según Nombramiento Interno No. NI-026-2023-AIC.
5. Seguimiento de Recomendaciones de Informes emitidos por Auditoría Interna Corporativa del INDE, según Nombramiento Interno No. NI-030-2023-AIC.

III. FIRMAS

Silvia Patricia Uluán Hernández
Nombre y firma del Contratista

Eduardo Ortiz Rosales
Lic. Frank... Sub Auditor Interno Corporativo
Nombre y firma de la Unidad Responsable del Contrato



Vo. Bo.

Nombre y firma del Gerente y/o Unidad Requirente

M.Sc. Ana Beatriz Juárez González Licda
Auditor Interno Corporativo
-INDE-



Factura Pequeño Contribuyente

JUAN CARLOS, ARRIAZA REYES
 Nit Emisor: 16368673
 JUAN CARLOS ARRIAZA REYES
 3 CALLE 16-47, Zona 1, Guatemala, GUATEMALA
 NIT Receptor: 2455404
 Nombre Receptor: INSTITUTO NACIONAL DE ELECTRIFICACION

NÚMERO DE AUTORIZACIÓN:
 D644E391-3488-4EA4-BBE7-CFD9961C5F15
 Serie: D644E391 Número de DTE: 881348260
 Numero Acceso:
 Fecha y hora de emisión: 04-dic-2023 12:08:16
 Fecha y hora de certificación: 04-dic-2023 00:08:17
 Moneda: GTQ

#No	B/S	Cantidad	Descripción	P. Unitario con IVA (Q)	Descuentos (Q)	Total (Q)	Impuestos
1	Servicio	1	Honorarios por Servicios Técnicos prestados al INDE en Auditoría Interna Corporativa correspondiente al noveno pago del Contrato 284-2023.	9,000.00	0.00	9,000.00	
TOTALES:					0.00	9,000.00	

* No genera derecho a crédito fiscal

Datos del certificador

Superintendencia de Administración Tributaria NIT: 16693949



JUSTIFICACIÓN:

La factura ampara el noveno pago por servicios técnicos prestados en el Instituto Nacional de Electrificación -INDE- según contrato No. 284-2023.

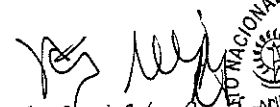

 Juan Carlos Arriaza Reyes
 Servicios Técnicos

Es Conforme


 Lic. Franklin Estuardo Ortiz Riquelme
 Sub Auditor Interno Corporativo Interino
 Auditoria Interna Corporativa



Vo. Bo.


 M.Sc. Ana Beatriz Juárez González
 Auditor Interno Corporativo Interino



INFORME PERIÓDICO DEL AVANCE DE LOS SERVICIOS PRESTADOS

CORRESPONDIENTE AL PAGO NÚMERO: 09

I. INFORMACIÓN GENERAL

1. CONTRATO ADMINISTRATIVO No. 284-2023

2. PLAZO DEL CONTRATO: 21 de abril de 2023 – 31 de diciembre de 2023

3. NOMBRE DEL CONTRATISTA: Juan Carlos Arriaza Reyes

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; b) 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.

4. TIPO DE SERVICIOS: PROFESIONALES

TÉCNICOS

5. UNIDAD RESPONSABLE DEL CONTRATO: Auditoría Interna Corporativa

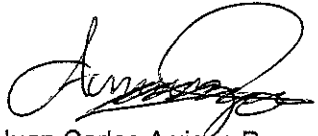
II. ACTIVIDADES

NOVENO PAGO

1. Auditoría de Cumplimiento a la Evaluación de los Proyectos de Electrificación Rural por medio del Sistema de Compras Abierto (SICOA) de la Gerencia de Electrificación Rural y Obras por el período del 01 de enero de 2021 al 31 de octubre 2023, según Nombramientos de Auditoría Interna No NAI-066-2023. y NAI-066-2023-1, se ejecutó lo siguiente:
 - a. Elaboración y entrega del Informe final.
 - b. Foliado y escaneo de papeles de trabajo.
 - c. Elaboración de Providencia de la devolución de los expedientes de Órdenes Compra y Pago de los Proyectos.
 - d. Elaboración del Providencia de la devolución de los expedientes que fueron evaluados, según muestra de auditoría.
2. Seguimiento de Recomendaciones de Informes emitidos por la Contraloría General de Cuentas, según Nombramiento Interno No. NI-022-2023-AIC.
3. Seguimiento de Recomendaciones de Informes emitidos por Auditoría Interna Corporativa del INDE, según Nombramiento Interno No. NI-030-2023-AIC.

4. Seguimiento de Recomendaciones de Informes emitidos por las Firmas de Auditoría Externa contratadas por el INDE, según Nombramiento Interno No. NI-026-2023-AIC-1.

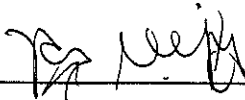
III. FIRMAS



Juan Carlos Arriaza Reyes
Nombre y firma del Contratista



Eustuardo Ortiz Rosales
Sub Auditor Interno
Nombre y Firma
Unidad Responsable del Contrato



M.Sc. Ana Beatriz Juárez González
Auditor Interno Corporativo
Nombre y firma del Gerente y/o Unidad Requiriente

Eustuardo Ortiz Rosales
Sub Auditor Interno
Nombre y Firma
Unidad Responsable del Contrato

M.Sc. Ana Beatriz Juárez González
Auditor Interno Corporativo
Nombre y firma del Gerente y/o Unidad Requiriente



Factura Pequeño Contribuyente

ERICK ROBINSON URRUTIA DIAZ
 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 AUTORIZACION:
 645131E1-B646-438B-95ED-4EE8F26AB7C4
 Serie: 645131E1 Número de DTE: 3058058123
Numero Acceso:

Fecha y hora de emisión: 04-dic-2023 11:38:16
 Fecha y hora de certificación: 04-dic-2023 11:38:16
 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 Auditoria Interna del INDE correspondiente al décimo segundo 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 décimo segundo pago por Servicios Profesionales prestados en el Instituto Nacional de Electrificación -INDE- según contrato No. 008-2023.


 Lic. Erick Robinson Urrutia Diaz
Profesional de Auditoría
 -INDE-


 Lic. Franklin Estuardo Ortiz
 Sub Auditor Interno Corporativo Interino
 Auditoria Interna Corporativa



Vo. Bo. 
 M.Sc. Ana Beatriz Juárez González Lic.
 Auditor Interno Corporativo



"Contribuyendo por el país que todos queremos"

Comunicación de Resultados:

- Redacción de Cédula de Deficiencia.
- Notificación de Deficiencias.
- Discusión de Deficiencias.
- Referencia de Papeles de Trabajo.
- Entrega de papeles de trabajo para su archivo y custodia.

2. Actividad Administrativa: Realizar Corte de Fondos Rotativos del INDE, a los Fondos Rotativos de la Gerencia Financiera del INDE del período del 01 de octubre al 09 de noviembre del 2023, según Nombramiento Interno No. NI-038-2023-AIC, siendo los siguientes:

- ✓ Elaboración de Cuestionarios de Control Interno
- ✓ Cédula AA Integración del Fondo
- ✓ Cédula AA-1.1 Integración del Fondo
- ✓ Cédula AA-1.2 Conciliación Bancaria Gastos Varios
- ✓ Cédula AA-1.3 Rendición de Fondo Rotativo Pendientes de Reintegro Gastos Varios
- ✓ Cédula AA-1.4 Facturas de Legítimo Abono Gastos Varios
- ✓ Cédula AA-1.5 Corte de Formas Gastos Varios
- ✓ Cédula AA-2.1 Conciliación Bancaria Viáticos
- ✓ Cédula AA-2.2 Rendición de Fondo Rotativo Pendientes de Reintegro Viáticos
- ✓ Cédula AA-2.3 Facturas de Legítimo Abono Viáticos
- ✓ Cédula AA-2.4 Corte de Formas Gastos Viáticos
- ✓ Cédula AA-3.1 Cédula de los Responsables
- ✓ Elaboración de Informe Final.
- ✓ Referenciación de Papeles de Trabajo.
- ✓ Foleo y Escaneo de Papeles de Trabajo.

Factura Pequeño Contribuyente

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

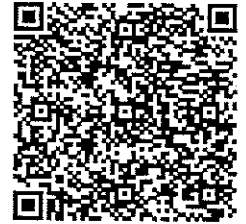
NÚMERO DE AUTORIZACIÓN:
 8E7A9F36-D444-48C9-A1CA-B4C8AF622C56
 Serie: 8E7A9F36 Número de DTE: 3561244873
 Numero Acceso:
 Fecha y hora de emisión: 04-dic-2023 12:14:11
 Fecha y hora de certificación: 04-dic-2023 00:14:11
 Moneda: GTQ

#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 Auditoría Interna Corporativa correspondiente al doceavo 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

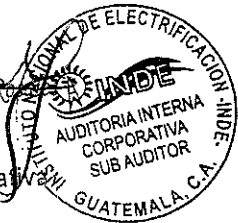


JUSTIFICACIÓN

La factura ampara el doceavo 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
 Sub Auditor Interno Corporativo Interino
 Auditoria Interna Corporativa



Vo.Bo. 
 M. Sc. Ana Beatriz Juárez González
 Auditor Interno Corporativo -INDE-



INFORME PERIÓDICO DEL AVANCE DE LOS SERVICIOS PRESTADOS

CORRESPONDIENTE AL PAGO NÚMERO: 12

I. INFORMACIÓN GENERAL

- 1. CONTRATO ADMINISTRATIVO No. 005-2023
- 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. Asistencia en preparación y emisión de Consejos y/o Consultorías las cuales fueron emitidas y solicitadas por las diferentes Gerencias que forman parte del Instituto Nacional de Electrificación.
- 2. Auditoría de los Pagos realizados por las diferentes modalidades de compra de bienes y servicios de la Gerencia de Servicios Corporativos, según Nombramiento Interno No. NI-046-2023-AIC, se ejecutó lo siguiente:
 - ✓ Centralizadora.
 - ✓ Sumaria.
 - ✓ Analítica.
 - ✓ Atributos.
 - ✓ Referenciación de papeles.
 - ✓ Elaboración de Cédula de Notificación de Deficiencias.
 - ✓ Discusión de deficiencias.
 - ✓ Elaboración de Informe Final.
 - ✓ Elaboración de Nota de Auditoría.
 - ✓ Referenciación de Papeles de Trabajo.
 - ✓ Elaboración de Nota Aclaratoria.
 - ✓ Foleo y Escaneo de Papeles de Trabajo.
 - ✓ Elaboración de Oficio, con relación a la entrega de Papeles de trabajo para su custodia y archivo.

- 3. Seguimiento de Recomendaciones de Informes emitidos por la Contraloría General de Cuentas, según Nombramiento Interno No. NI-022-2023-AIC.
- 4. Seguimiento de Recomendaciones de Informes emitidos por Auditoría Interna Corporativa del INDE, según Nombramiento Interno No. NI-030-2023-AIC.
- 5. Seguimiento de Recomendaciones de Informes emitidos por Auditoría Interna Corporativa del INDE, según Nombramiento Interno No. NI-026-2023-AIC.

III. FIRMAS

Licda. Adriana Elizabeth Urbina Pérez
Nombre y firma del Contratista

Nombre y firma de la Unidad Responsable del Contrato



Vo. Bo.

Nombre y firma del Gerente y/o Unidad Requerente
Auditor Interno Corporativo
-INDE-

