

CONTRALORÍA GENERAL DE CUENTAS

**INFORME DE AUDITORÍA
A ORGANIZACIONES NO GUBERNAMENTALES Y OTRAS
INSTITUCIONES CIVILES
ASOCIACIÓN NACIONAL DE DESARROLLO INTEGRAL Y
ECOLÓGICA "ANDIE"
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011**



GUATEMALA, MAYO DE 2012



Guatemala, 02 de Mayo de 2012

Señora
Ludmila Araceli Donado Leiva
Presidenta y Representante Legal
Asociación Nacional de Desarrollo Integral y Ecológica "ANDIE"

Señor(a) Presidenta y Representante Legal:

En mi calidad de Contralora General de Cuentas y en cumplimiento de lo regulado en la literal "k" del artículo 13 de la Ley Orgánica de la Contraloría General de Cuentas, hago de su conocimiento de manera oficial el informe de auditoría realizado por los Auditores Gubernamentales que oportunamente fueron nombrados para el efecto y quienes de conformidad con el artículo 29 de la precitada Ley, son responsables del contenido y efectos legales del mismo.

Sin otro particular, atentamente,





Guatemala, 02 de Mayo de 2012

Señora
Ludmila Araceli Donado Leiva
Presidenta y Representante Legal
Asociación Nacional de Desarrollo Integral y Ecológica "ANDIE"

Señor(a) Presidenta y Representante Legal:

En mi calidad de Subcontralor de Probidad y en cumplimiento de lo regulado en la literal "k" del artículo 13 de la Ley Orgánica de la Contraloría General de Cuentas, conforme la delegación que oportunamente me fuera otorgada, hago de su conocimiento de manera oficial el informe de auditoría realizado por los auditores gubernamentales que oportunamente fueron nombrados para el efecto y quienes de conformidad con el artículo 29 de la precitada Ley Orgánica son responsables del contenido y efectos legales del mismo.

Sin otro particular, atentamente,



Guatemala, 02 de Mayo de 2012

Señora
Ludmila Araceli Donado Leiva
Presidenta y Representante Legal
Asociación Nacional de Desarrollo Integral y Ecológica "ANDIE"

Señor(a) Presidenta y Representante Legal:

En mi calidad de Subcontralor de Calidad de Gasto Público y en cumplimiento de lo regulado en la literal "k" del artículo 13 de la Ley Orgánica de la Contraloría General de Cuentas, conforme la delegación que oportunamente me fuera otorgada, hago de su conocimiento de manera oficial el informe de auditoría realizado por los auditores gubernamentales que oportunamente fueron nombrados para el efecto y quienes de conformidad con el artículo 29 de la precitada Ley Orgánica son responsables del contenido y efectos legales del mismo.

Sin otro particular, atentamente,



CONTRALORÍA GENERAL DE CUENTAS

**INFORME DE AUDITORÍA
A ORGANIZACIONES NO GUBERNAMENTALES Y OTRAS
INSTITUCIONES CIVILES
ASOCIACIÓN NACIONAL DE DESARROLLO INTEGRAL Y
ECOLÓGICA "ANDIE"
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011**



GUATEMALA, MAYO DE 2012

ÍNDICE

1. INFORMACION GENERAL	1
Base Legal	1
Función	1
2. FUNDAMENTO LEGAL DE LA AUDITORIA	1
Otros Aspectos Legales	1
3. OBJETIVOS DE LA AUDITORIA	2
Generales	2
Específicos	2
4. ALCANCE DE LA AUDITORÍA	2
Área Financiera	2
Área Técnica	4
Otras Áreas	4
5. COMENTARIOS Y CONCLUSIONES	5
Comentarios	5
Conclusiones	5
6. RESULTADOS DE LA AUDITORÍA	6
7. AUTORIDADES DE LA ENTIDAD, DURANTE EL PERIODO AUDITADO	7
8. COMISION DE AUDITORÍA	8
ANEXOS	9
Información Complementaria del Área Financiera	10



Guatemala, 02 de Mayo de 2012

Señora
Ludmila Araceli Donado Leiva
Presidenta y Representante Legal
Asociación Nacional de Desarrollo Integral y Ecológica "ANDIE"

Señor(a) Presidenta y Representante Legal:

La comisión de auditoría, designada de conformidad con el Nombramiento No. DAEE-0459-2011, de fecha 27 de diciembre de 2011, ha practicado auditoría gubernamental a la Asociación Nacional de Desarrollo Integral y Ecológica "ANDIE", la cual se identifica con Registro de Cuentadancia No. A5-14-2200-2212-2009, con el objetivo de evaluar la razonabilidad de los fondos públicos administrados.

El examen se basó en la revisión de las operaciones y registros financieros, que corresponden al período del 01 de enero al 31 de diciembre de 2011, lo que incluye los registros contables e información financiera de los fondos recibidos del Estado, para la ejecución de proyectos de infraestructura. No se detectaron aspectos importantes que ameriten revelarse como hallazgos.

La comisión de auditoría nombrada se integra por los auditores: Lic. Erica Elvina Ruiz Milian y supervisor Lic. Erik Estuardo Aguirre Hernandez.

Los comentarios y recomendaciones que se determinaron se encuentran en detalle en el informe de auditoría adjunto.

Atentamente,

ÁREA FINANCIERA





Contraloría General de Cuentas
GUATEMALA, C.A.

LIC. ERICA ELVINA RUIZ MILIAN

Auditor Gubernamental

LIC. ERIK ESTUARDO AGUIRRE HERNANDEZ

Supervisor Gubernamental



1. INFORMACIÓN GENERAL

Base Legal

La Asociación Nacional de Desarrollo Integral y Ecológica "ANDIE", se constituyó como entidad de carácter civil, privada no lucrativa de desarrollo social cultural, educativa, ecológica, de colaboración y ayuda mutua, apolítica, no gubernamental y no religiosa, según Escritura Pública número 42 de fecha 13 de febrero de 2004, donde se aprobaron los Estatutos y fue reconocida su personalidad jurídica a partir del 15 de marzo 2001; inscrita con el número 1, folio 86, partida 86, del Registro Civil de la Ciudad de Guatemala y en la Delegación Departamental de la Contraloría General de Cuentas de Jutiapa, con Cuentadancia CGC-A5-0014-2200-2212-2009.

Función

Los objetivos de la Asociación son: a) Trabajar por el desarrollo económico, integral y ecológico de los habitantes de los caseríos, aldeas y municipios de los diferentes departamentos de la República de Guatemala, que tengan los mismos problemas, para lo cual queda abierta la posibilidad de todos los vecinos que deseen de integrarse a la Asociación, quienes deberán de manifestar por escrito su anuencia para integrar a la misma y b) Gestionar los proyectos necesarios para alcanzar el desarrollo integral y velar por el bienestar de los vecinos de los lugares ya indicados.

2. FUNDAMENTO LEGAL DE LA AUDITORÍA

La auditoría se realizó con base en:

La Constitución Política de la República de Guatemala, según lo establecido en sus artículos 232 y 241.

El Decreto Número 31-2002 Ley Orgánica de la Contraloría General de Cuentas, artículos 2 Ámbito de Competencia y 4 Atribuciones.

Las Normas Internacionales de Auditoría, Normas de Auditoría del Sector Gubernamental y las Normas Generales de Control Interno.

Otros Aspectos Legales

Acuerdo Gubernativo Número 318-2003, Reglamento de la Ley Orgánica de la



Contraloría General de Cuentas, artículos 44, 45, 46, 47 y demás artículos aplicables.

Acuerdos Internos de la Contraloría General de Cuentas.

Leyes y Disposiciones vigentes aplicables a la Entidad auditada.

Nombramiento de Auditoría No. DAEE-0459-2011, de fecha 27 de diciembre de 2011, emitido por la Dirección de Auditoría de Entidades Especiales.

3. OBJETIVOS DE LA AUDITORIA

Generales

Efectuar auditoría gubernamental, con énfasis en la evaluación y análisis institucional y de procesos para identificar situaciones críticas, emitiendo las recomendaciones necesarias para mejorar el funcionamiento de la entidad.

Específicos

Comprobar la razonabilidad y presentación de los registros contables, transacciones administrativas y financieras, así como sus documentos de soporte que amparen las operaciones realizadas.

Evaluar la estructura de control interno establecida en la entidad.

Verificar el adecuado cumplimiento de las normas, leyes, reglamentos y otros Aspectos legales aplicables.

Evaluar la posibilidad de irregularidades y fraudes, cometidos por los Directivos y/o personal administrativo de la Entidad.

Comprobar que los ingresos administrados por la Asociación, se encuentren registrados en Caja Fiscal de forma adecuada y oportuna.

4. ALCANCE DE LA AUDITORÍA

Área Financiera

El examen comprendió la evaluación de la estructura de control interno y la revisión de las operaciones, registros y documentación de respaldo presentada



por los directivos de la Asociación, por el período comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre de 2011; con énfasis en los registros de caja fiscal, bancos, ingresos y egresos por convenios, referentes a proyectos de infraestructura que se encontraban en proceso y los terminados a la fecha del corte.

El examen se basó en la evaluación del 100% de ingresos y el 100% de egresos.

Asimismo, se procedió a efectuar la inspección física de las obras de infraestructura.

Caja Fiscal

El examen comprendió la evaluación de la estructura de control interno y la revisión de las operaciones y registros en Caja Fiscal, así como, la documentación de respaldo presentada por los responsables de la Asociación, determinando que al 31 de diciembre de 2011, no existe disponibilidad. (Ver Anexo 3)

Asimismo, durante el proceso de auditoría se comprobó que la rendición de cuentas se realizó de manera oportuna ante el ente fiscalizador.

Bancos

Se comprobó que durante el período auditado, la Asociación administró los recursos en 22 cuentas monetarias aperturadas en el Banco de Desarrollo Rural BANRURAL S.A., no presentando disponibilidad financiera al 31 de diciembre de 2011.

Así mismo, se comprobó que los movimientos bancarios son operados en libros auxiliares (libro de bancos) debidamente autorizados por la Contraloría General de Cuentas. Al efectuar la revisión de las conciliaciones bancarias se estableció que se elaboraron técnicamente en forma oportuna y se encuentran documentadas con los respectivos estados de cuentas bancarios.

Ingresos

Se comprobó que durante el período auditado, la Asociación percibió fondos por la cantidad de Q18,444,803.76, provenientes de los convenios suscritos con el Consejo Departamental de Desarrollo de Jalapa y de la entidad.(Ver Anexos 1y 4)

Es importante señalar que de los ingresos que se registran en Caja Fiscal existen ajustes realizados por la comisión de auditoría anterior.



Egresos

Los egresos según operaciones contables del 01 de enero al 31 de diciembre 2011, asciende a Q19,534,614.66, constituidos para la ejecución de proyectos de infraestructura; así mismo, se verificó si se documentan con facturas y si las mismas cumplen con las disposiciones legales. (Ver Anexos 1 y 2)

Es importante señalar que de los egresos que se registran en caja fiscal existen ajustes realizados por la comisión de auditoría anterior.

Área Técnica

Se remitió oficio sin número de fecha 16 de enero de 2012, al Director a.i. de Entidades Especiales, para solicitar a la Dirección de Infraestructura, un Ingeniero Auditor, para que de acuerdo a sus planes de trabajo seleccione y evalúe los proyectos que se adjuntan al oficio citado.

Otras Áreas

Sistema de Información de Contrataciones y Adquisiciones del Estado

Se verificó que la entidad publicó y gestionó en el Sistema de Información de Contrataciones y Adquisiciones del Estado, denominado GUATECOMPRAS, los anuncios y convocatorias y toda la información relacionada con la contratación de bienes y servicios, razón por la cual no se detectaron hallazgos, relacionados con la publicación de documentos de los eventos en el portal de Guatecompras.

Convenios

La Asociación suscribió 20 convenios durante el período del 01 de enero al 31 de diciembre de 2011, con el Consejo de Departamental de Desarrollo de Jalapa, por el monto de Q27,159,961.84. (Ver Anexo 5)

Depuración de Formas Oficiales

Se revisaron los envíos fiscales autorizados por la Contraloría General de Cuentas y se realizó el conteo físico de las existencias de formas, no reportándose irregularidades en el uso y registro de dichas formas oficiales. Se detallan las formas oficiales ya utilizadas por la Asociación y las pendientes por utilizar. (Ver Anexo 6)



5. COMENTARIOS Y CONCLUSIONES

Comentarios

Se constató que la Asociación "ANDIE" y el Consejo Departamental de Desarrollo del Departamento de Jalapa, suscribieron dos convenios en el mes de diciembre del 2011, que publicó en el portal de Guatecompras en el mes de diciembre los siguientes proyectos: 1) Remodelación de Salón Municipal San Manuel Chaparrón por el valor de Q427,000.00 y 2) Ampliación Escuela Primaria Urbana Barrio El Porvenir; Jalapa por Q150,000.00. Es importante señalar que los contratos con las empresas fueron suscritos el día tres de enero de 2012.

Conclusiones

La Asociación de Desarrollo Integral y Ecológica "ANDIE", en lo relativo a los registros contables e información financiera de los fondos recibidos del Estado, para la ejecución de proyectos de infraestructura en cifras de la ejecución financiera, presentan razonablemente la situación de los fondos estatales, derivado que las cuentas bancarias se ajustan a la realidad financiera en relación a las transferencias de los fondos públicos ejecutados.



6. RESULTADOS DE LA AUDITORÍA

Como resultado de la presente auditoría no se detectaron incumplimientos que ameritaran ser considerados como hallazgos.



7. AUTORIDADES DE LA ENTIDAD, DURANTE EL PERIODO AUDITADO

No.	Nombre	Cargo	Del	Al
1	LUDMILA ARACELI DONADO LEIVA	PRESIDENTA Y REPRESENTANTE LEGAL	01/01/2011	31/12/2011
2	OSLY PATRICIA LOPEZ BARCO	VICEPRESIDENTA	02/07/2011	31/12/2011
3	ENDER AUGUSTO MAZARIEGOS VASQUEZ	TESORERO	02/07/2011	31/12/2011



8. COMISION DE AUDITORÍA

ÁREA FINANCIERA

LIC. ERICA ELVINA RUIZ MILIAN
Auditor Gubernamental

LIC. ERIK ESTUARDO AGUIRRE HERNANDEZ
Supervisor Gubernamental

INFORME CONOCIDO POR:

RAZON

De conformidad con lo establecido en el Decreto No. 31-2002, del Congreso de la República, Ley Orgánica de la Contraloría General de Cuentas, artículo 29, los auditores gubernamentales nombrados son responsables del contenido y efectos legales del presente informe, el Director y Subdirector únicamente firman en constancia de haber conocido el contenido del mismo.



ANEXOS



Información Complementaria del Área Financiera

ANEXO 1
ASOCIACION NACIONAL DE DESARROLLO INTEGRAL Y ECOLOGICA -ANDIE-
RESUMEN DE INGRESOS Y EGRESOS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011
 (Cifras expresadas en Quetzales)

PERIODO	INGRESOS	EGRESOS
Del 01 de enero al 31 de diciembre	18,444,803.76	19,534,614.66
TOTAL DE INGRESOS Y EGRESOS	18,444,803.76	19,534,614.66

Fuente: Registros de Ingresos y Egresos en Caja Fiscal

DISPONIBILIDAD	VALOR	PORCENTAJE
Saldo al 31 de diciembre de 2010	1,089,810.90	
Disponibilidad (Ingresos)	18,444,803.76	100%
Subtotal	19,534,614.66	
Ejecutado sobre disponibilidad (Egresos)	19,534,614.66	100%
Saldo de caja fiscal al 31 de diciembre de 2011	-	0%

Comentario: De los aportes provenientes de las distintas entidades proveedoras de recursos, se estableció que fueron ejecutados en el 100 %.



ANEXO 2
ASOCIACION NACIONAL DE DESARROLLO INTEGRAL Y ECOLOGICA -ANDIE-
MOVIMIENTO MENSUAL DE INGRESOS Y EGRESOS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011
(Cifras expresadas en Quetzales)

MES Y AÑO	INGRESOS	EGRESOS	SALDO
SALDO ANTERIOR			1,089,810.90
Enero de 2011	2,120,560.00	3,195,317.62	15,053.28
Febrero de 2011	200,000.00	200,000.00	15,053.28
Marzo de 2011	749,947.76	764,492.86	508.18
Abril de 2011	-	5.00	503.18
Mayo de 2011	-	-	503.18
Junio de 2011	307,135.20	307,638.38	-
Julio de 2011	1,610,000.00	1,210,000.00	400,000.00
Agosto de 2011	3,934,341.66	4,334,341.66	-
Septiembre de 2011	2,084,260.80	2,084,260.80	-
Octubre de 2011	3,251,758.98	3,251,758.98	-
Noviembre de 2011	1,952,239.36	1,952,239.36	-
Diciembre de 2011	2,234,560.00	2,234,560.00	-
TOTAL GENERAL	18,444,803.76	19,534,614.66	

Fuente: Registros de ingresos egresos en cajas fiscales

Comentario: El presente anexo refleja el movimiento financiero por mes de los ingresos y egresos, realizados por la entidad durante el período auditado, sin reflejar disponibilidad al 31 de diciembre 2011



ANEXO 3
ASOCIACION NACIONAL DE DESARROLLO INTEGRAL Y ECOLOGICA -ANDIE-
COMPARACION DEL SALDO DE CAJA FISCAL CON BANCOS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011
(Cifras expresadas en Quetzales)

DESCRIPCION	VALOR PARCIAL	VALOR TOTAL	SALDOS
Saldo inicial			1,089,810.90
Ingresos percibidos durante el período auditado	18,086,456.00		
(+/-) Ajustes de Auditoría	358,347.76	18,444,803.76	18,444,803.76
(-) Egresos ejecutados durante el período auditado	19,192,053.32		
(+/-) Ajustes de Auditoría	342,561.34	19,534,614.66	19,534,614.66
Saldo de Caja Fiscal al 31 de diciembre de 2011			-
(-) Saldo de Bancos		-	-
Diferencia			-

Fuente: Caja fiscal y facturas originales

Comentario: La diferencia de los ingresos percibidos del Consejo Departamental de Desarrollo de Jalapa y el aporte de la Asociación ANDIE-, se debe a los ajustes realizados por la comisión de auditoría anterior.



ANEXO 4
ASOCIACION NACIONAL DE DESARROLLO INTEGRAL Y ECOLOGICA -ANDIE-
INTEGRACION DE INGRESOS POR ENTIDAD PROVEEDORA DE RECURSOS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011
(Cifras expresadas en Quetzales)

NOMBRE DE ENTIDAD PROVEEDORA DE RECURSOS	AÑO 2011	TOTAL
CONSEJO DEPARTAMENTAL DE DESARROLLO DE JALAPA	18,076,456.00	18,076,456.00
ASOCIACION NACIONAL DE DESARROLLO INTEGRAL Y ECOLOGICA -ANDIE-	10,000.00	10,000.00
TOTAL	18,086,456.00	18,086,456.00

Fuente: Caja Fiscal

Comentario: El financiamiento obtenido por la Asociación es proveniente de fondos del Estado, correspondiente al período auditado del 01 de enero de 2011 al 31 de diciembre de 2011.



ANEXO 5
ASOCIACION NACIONAL DE DESARROLLO INTEGRAL Y ECOLOGICA -ANDIE-
INTEGRACION DE PROYECTOS ADJUDICADOS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011
(Cifras expresadas en Quetzales)

No.	NOMBRE DEL PROYECTO/CONVENIO	ENTIDAD PROVEEDORA DE RECURSOS	No. Proyecto/ Convenio	No. Contrato	Ubicación Geográfica	Valor	Transferencias Recibidas	% de Avance	
								Físico	Financiero
Periodo 2011:									
1	MEJORAMIENTO CAMINO RURAL ALDEA EL ESCOBAL A CASERIO EL PORVENIR MATAQUESCUINTLA JALAPA	Consejo Departamental de Desarrollo de Jalapa	27-2011	001-2011	Jalapa	450,000.00	450,000.00	100%	100%
2	MEJORAMIENTO CAMINO RURAL ALDEA SAN JOSE LA SIERRA A ALDEA EL AGUACATE MATAQUESCUINTLA JALAPA	Consejo Departamental de Desarrollo de Jalapa	28-2011	002-2011	Jalapa	635,676.00	635,676.00	100%	100%
3	MEJORAMIENTO CAMINO RURAL DE ALDEA SAN JOSE LA SIERRA A ALDEA LAS JOYRAS DEL CEDRO MATAQUESCUINTLA JALAPA	Consejo Departamental de Desarrollo de Jalapa	26-2011	003-2011	Jalapa	450,000.00	450,000.00	100%	100%
4	CONSTRUCCION SISTEMA DE AGUA POTABLE ALDEA LAS FLORES SAN CARLOS ALZATATE, JALAPA	Consejo Departamental de Desarrollo de Jalapa, APORTE, ANDIE Q.5,00.00	20-2011	006-2011	Jalapa	1,105,000.00	1,100,000.00	100%	100%
5	CONSTRUCCION TERMINAL DE BUSES PRIMERA FASE CABECERA MUNICIPAL SAN LUIS JILOTEPEQUE, JALAPA	Consejo Departamental de Desarrollo de Jalapa y ANDIE Q.2,000.00	33-2011	007-2011	Jalapa	3,002,000.00	3,000,000.00	100%	100%
6	AMPLIACION MERCADO MUNICIPAL FASE II CABECERA MUNICIPAL, SAN LUIS JILOTEPEQUE, JALAPA	Consejo Departamental de Desarrollo de Jalapa	34-2011	008-2011	Jalapa	2,000,000.00	2,000,000.00	100%	100%
7	CONSTRUCCION Y EQUIPAMIENTO POZO (S) ALDEA PALO BLANCO SAN LUIS JILOTEPEQUE JALAPA	Consejo Departamental de Desarrollo de Jalapa	35-2011	009-2011	Jalapa	1,000,000.00	1,000,000.00	100%	100%
8	MEJORAMIENTO SISTEMA DE ALCANTARILLADO SANITARIO ESCUELA OFICIAL URBANA PARA NIÑAS No. 1 CABECERA MUNICIPAL JALAPA	Consejo Departamental de Desarrollo de Jalapa	02-2011 Fonpetrol	010-2011	Jalapa	227,000.00	227,000.00	100%	100%
9	CONSTRUCCION SISTEMA DE AGUA POTABLE CASERIO LA PIEDRONA CABECERA MUNICIPAL JALAPA	Consejo Departamental de Desarrollo de Jalapa	62-2011	011-2011	Jalapa	690,000.00	690,000.00	100%	100%



10	MEJORAMIENTO SISTEMA DE AGUA POTABLE ALDEA ALTIPE CABECERA MUNICIPAL JALAPA	Consejo Departamental de Desarrollo de Jalapa	60-2011	012-2011		188,940.00	188,940.00	100%	100%	100%
11	MEJORAMIENTO CALLE COLONIA LAS MARIAS CABECERA MUNICIPAL JALAPA	Consejo Departamental de Desarrollo de Jalapa	58-2011	014-2011		1,500,000.00	1,500,000.00	100%	100%	100%
12	CONSTRUCCION MURO PERIMETRAL PRESIDIOS PARA HOMBRES CABECERA MUNICIPAL JALAPA	Consejo Departamental de Desarrollo de Jalapa	36-2011	015-2011	Jalapa	80,000.00	80,000.00	100%	100%	100%
13	MEJORAMIENTO CALLE 1RA. CALLE ENTRE 1RA. AVENIDA Y AVENIDA CHIPILAPA BARRIO CHIPILAPA CABECERA MUNICIPAL JALAPA	Consejo Departamental de Desarrollo de Jalapa y ANDIE	19-2011	016-2011	Jalapa	1,100,000.00	1,100,000.00	100%	100%	100%
14	MEJORAMIENTO CALLE ALDEA LA PEÑA FASE III CABECERA MUNICIPAL SAN MANUEL CHAPARRON, JALAPA	Consejo Departamental de Desarrollo de Jalapa	68-2011	018-2011	Jalapa			100%	100%	100%
15	MEJORAMIENTO CALLE (S) ZDA. CALLE ENTRE 3RA. Y 6B. A ZONA 3 MATAQUESCUINTLA JALAPA	Consejo Departamental de Desarrollo de Jalapa	29-2011	005-2011	Jalapa	450,000.00	450,000.00	100%	100%	100%
16	CONSTRUCCION EDIFICIO (S) CENTRO DE RECUPERACION NUTRICIONAL SAN PEDRO PINULA JALAPA -CRN- SAN PEDRO PINULA JALAPA	Consejo Departamental de Desarrollo de Jalapa	01-2011 fonpetrol	13-2011	Jalapa	950,000.00	798,000.00	100%	100%	84%
17	MEJORAMIENTO EDIFICIO ANTIGUAS INSTALACIONES DE OBRAS PUBLICAS CABECERA MUNICIPAL DE JALAPA	Consejo Departamental de Desarrollo de Jalapa	66-2011	17-2011	Jalapa	420,000.00	352,800.00	100%	100%	84%
18	MEJORAMIENTO CALLE 3RA. CALLE ENTRE 3RA. Y 6VA. AV. ZONA 3 MATAQUESCUINTLA JALAPA	Consejo Departamental de Desarrollo de Jalapa	69-2011	19-2011	Jalapa	82,000.00	66,360.00	100%	100%	81%
19	MEJORAMIENTO ESCUELA PRIMARIA CIRCULACION Y MODULO DE BAÑOS ALDEA MORAZAN MONJAS JALAPA	Consejo Departamental de Desarrollo de Jalapa	03-2011 fonpetrol	20-2011	Jalapa	925,000.00	714,000.00	100%	100%	77%
20	AMPLIACION ESCUELA PRIMARIA DR. HUGO MANFREDO LOY SOLARES X FASE MATAQUESCUINTLA JALAPA	Consejo Departamental de Desarrollo de Jalapa	74-2011	21-2011	Jalapa	420,000.00	275,520.00	80%	80%	66%
	Proyectos de periodos anteriores o de Arrastre:									
1	Construcción Camino Rural de aldea Trapichitos a Loma de dolores, fase I San Luis Jiltepetque	Consejo Departamental de Desarrollo de Jalapa -ANDIE-	024-2010		Jalapa	80,000.00	80,000.00	100%	100%	100%



3	MEJORAMIENTO CALLE FINAL CALZADA JUSTO RUFINO BARRIOS, BARRIO LLANO GRANDE CABECERA MUNICIPAL, JALAPA	Consejo Departamental de Desarrollo de Jalapa y ANDIE	26-2010	012-2010	Jalapa	805,000.00	152,500.00	100%	80%
4	MEJORAMIENTO CALLE CASERIO EL LAZARETO, JALAPA	Consejo Departamental de Desarrollo de Jalapa	27-2010	013-2010	Jalapa	1,705,000.00	136,000.00	100%	90%
5	Ampliación Sistema de Agua Potable, aldea Sanyuyo, Jalapa	Consejo Departamental de Desarrollo de Jalapa	028-2010		Jalapa	805,000.00	80,000.00	100%	100%
6	CONSTRUCCION ESCUELA PRE-PRIMARIA ANEXO A ESCUELA TIPO FEDERACION LUIS MARTINEZ MONTT, JALAPA	Consejo Departamental de Desarrollo de Jalapa y ANDIE	35-2010	010-2010	Jalapa				80%
7	CONSTRUCCION INSTITUTO BASICO ALDEA EL CHAGUITE, JALAPA	Consejo Departamental de Desarrollo de Jalapa -ANDIE-	36-2010	011-2010	Jalapa	505,000.00	152,500.00	100%	77%
8	MEJORAMIENTO ENTRADA CALLE PRINCIPAL, COLONIA LOS EUCALIPTOS, JALAPA	Consejo Departamental de Desarrollo de Jalapa y ANDIE	38-2010	017-2010	Jalapa	1,905,000.00	610,500.00	100%	80%
9				002-2010	Jalapa				
10	Obra apertura y rehabilitación de Camino Rural Aldea, Trapiçitos al Templicon, San Luis Jilotepeque	Consejo Departamental de Desarrollo de Jalapa			Jalapa		188,800.00		100%
11	Mejoramiento 6a. Av. Zona 1 entre 5ta. Calle C y 7ma. Calle Cabecera Municipal, Jalapa	Consejo Departamental de Desarrollo de Jalapa	039-2010		Jalapa		20,000.00	100%	100%
12	MEJORAMIENTO 5TA. AV. ENTRE 5TA. Y 7MA. CALLE, ZONA 1, COLONIA LINDA VISTA, JALAPA	Consejo Departamental de Desarrollo de Jalapa	40-2010	005-2010	Jalapa	205,000.00		100%	80%
13	MEJORAMIENTO 2DA CALLE "A" ZONA 2 BARRIO SAN FRANCISCO CALLE BOMBEROS VOLUNTARIOS, JALAPA	Consejo Departamental de Desarrollo de Jalapa	41-2010		Jalapa				
14	MEJORAMIENTO 2DA. CALLE ENTRE 4TA. Y 5TA. AV. ZONA 2 BARRIO SAN FRANCISCO, JALAPA	Consejo Departamental de Desarrollo de Jalapa	43-2010	003-2010	Jalapa	505,000.00	160,000.00	100%	80%
15	Mejoramiento Avenida Final Norte, zona 2 Cabecera Municipal, Jalapa	Consejo Departamental de Desarrollo de Jalapa	044-2010	008-2010	Jalapa	580,000.00		100%	40%
16	MEJORAMIENTO CALLE BARRIO LA LIBERTAD, MONJAS JALAPA	Consejo Departamental de Desarrollo de Jalapa	60-2010	019-2010	Jalapa	917,500.00	90,000.00	100%	100%
17	Ampliación oficinas CODEDE, Jalapa	Consejo Departamental de Desarrollo de Jalapa	061-2010		Jalapa		200,000.00	100%	28%
18	COSNTRUCCION SISTEMA DE ALCANTARILLADO SANITARIO ALDEA LLANO GRANDE, MONJAS JALAPA	Consejo Departamental de Desarrollo de Jalapa	62-2010	018-2010	Jalapa	821,845.84	149,760.00	100%	100%
19					Jalapa		200,000.00	100%	70%



18	CONSTRUCCION SISTEMA DE ALCANTARILLADO SANITARIO ALDEA LA CAMPANA FASE II, MONJAS JALAPA	Consejo Departamental de Desarrollo de Jalapa	63-2010	20-2010	Jalapa	935,000.00	297,600.00	100%	40%
19	MEJORAMIENTO DE CALLES ALDEA SAN JUANCITO MONJAS JALAPA	Consejo Departamental de Desarrollo de Jalapa	64-2010	21-2010	Jalapa	910,000.00	200,000.00	100%	40%
	TOTAL					27,159,961.84	18,086,456.00		

FUENTE: Cajas fiscales y facturas originales e información proporcionada por la Asociación.

COMENTARIO: Se encuentran proyectos de obras de arrastre los cuales presentan su mayoría el 100% físico, la diferencia que existe con lo registrado en caja fiscal, se debe a los ajustes realizados por la comisión de auditoría anterior.



ANEXO 6
ASOCIACION NACIONAL DE DESARROLLO INTEGRAL Y ECOLOGICA -ANDIE-
DEPURACION DE FORMAS OFICIALES
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011
 (Cifras expresadas en Quetzales)

FORMA OFICIAL	ENVIO FISCAL	FECHA	AUTORIZADAS		UTILIZADAS		EXISTENCIA				
			DEL No.	AL No.	TOTAL	DEL No.	AL No.	TOTAL	DEL	AL	TOTAL
FORM-200-A-3	29241	10/01/2011	812501	812600	100	812501	512542	42	812543	812600	58
Serie "AC"Forma63-A2	29241	10/01/2011	326801	326900	100	326801	326884	84	326885	326900	16

FUENTE: Formas oficiales originales y copias

Comentario: Al efectuar la depuración de formas oficiales no se detectó ninguna irregularidad.

