



INFORME DE ACTIVIDADES
CONTRATO No. 36-2020
MODIFICACIÓN Y AMPLIACIÓN M-1

Nombre: **Eddy Rolando Gabriel Cruz**
Puesto: **Auditor**
Reporta a: **Coordinador de la Unidad de Auditoría Interna**
Actividades a Realizar: **Sede Central / a Nivel Nacional**

**INFORME DE ACTIVIDADES REALIZADAS DURANTE EL MES DE NOVIEMBRE DE 2020,
SEGÚN CONTRATO No. 36-2020, MODIFICACIÓN Y AMPLIACIÓN M-1, POR SERVICIOS
PROFESIONALES PRESTADOS A FONAGRO.**

ACTIVIDADES REALIZADAS:

1. **Participar en los procesos de gestión en materia financiera para el otorgamiento de los recursos hacia organizaciones legalmente constituidas cuyos proyectos hayan sido aprobados por FONAGRO.**
Se participó en la gestión de recursos otorgados a Organizaciones a requerimiento del Coordinador de Auditoría Interna.
2. **Realizar el proceso técnico financiero de evaluación sobre la factibilidad y viabilidad de propuestas de proyectos presentados a FONAGRO por parte de las organizaciones legalmente constituidas y emitir el dictamen técnico financiero correspondiente.**
Se participó a requerimiento del Coordinador de Auditoría Interna en la evaluación de proyectos para opinión de aspectos financieros.
3. **Capacitar administrativa y financieramente, sobre la adecuada administración y ejecución de fondos públicos a las organizaciones legalmente constituidas beneficiadas por FONAGRO.**
Se apoyó en la capacitación y asesoramiento telefónicamente a las organizaciones que así lo solicitaron.
4. **Realizar visitas de evaluación y seguimiento en materia de la calidad del gasto de proyectos de acuerdo a las directrices proporcionadas por la Coordinación de la UDAI y/o la Gerencia General de FONAGRO; de lo actuado, emitir el informe correspondiente.**
Se apoyó en el seguimiento y evaluación de la calidad del gasto de proyectos ejecutados, asignados.



5. Practicar las diferentes auditorías que le sean asignadas.

- Se apoyó con la supervisión de la Auditoría Financiera al Fiduciario 2019, correspondiente al período del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019, CUA No. 93853-1-2020.
- Se realizó la Auditoría Integral a la Ejecución del Convenio Administrativo No. 31-2019, a cargo de la Asociación de Desarrollo Integral Sepur ADIS, correspondiente al período del 12 de julio al 11 de octubre de 2019, CUA No. 93789-1-2019.

6. Participar en reuniones periódicas convocadas por la Coordinación de la UDAI y/o la Gerencia General de FONAGRO.

Se participó en reuniones de trabajo realizadas en las instalaciones del FONAGRO.

7. Participar en reuniones con representantes de las organizaciones beneficiadas de los diferentes proyectos financiados por FONAGRO.

Se apoyó al personal directivo y financiero de organizaciones que así lo solicitaron, para revisar los avances de ejecución de Proyectos:

8. Discutir los hallazgos con los responsables de las organizaciones auditadas y hacerles llegar los informes.

Se discutieron con los directivos de las diferentes Organizaciones las deficiencias detectadas en las auditorías realizadas a los proyectos financiados por FONAGRO.

9. Participar en el proceso de liquidación y elaboración del dictamen correspondiente de los convenios de proyectos a requerimiento de la Gerencia General y/o Coordinación de la Unidad de Auditoría.

Se brindó apoyo para la conformación de expedientes para el trámite de liquidación de los proyectos.

10. Dar seguimiento a las recomendaciones emitidas en los informes de auditoría realizados.

Se revisaron los informes de auditorías e informes mensuales, para darle seguimiento a las diferentes recomendaciones.

11. Supervisar, revisar y recomendar acciones administrativas para fortalecer los controles internos de FONAGRO.

Se brindó apoyo para la revisión y seguimiento de recomendaciones realizadas a las distintas Unidades de Fonagro.

12. Colaborar con los fiscalizadores externos e internos cuando realicen auditorías a FONAGRO.

Se brindó apoyo en preparar papelería para responder los diferentes requerimientos.



13. Revisar los expedientes de pago en el cumplimiento de la normativa vigente y aplicable.

Se apoyó en la revisión de la documentación de pago que conforma la Unidad Desconcentrada de Administración Financiera -UDDAF-.

14. Realizar cualquier otra función que le asigne, dentro de su competencia, la Coordinación de la UDAI y/o la Gerencia General de FONAGRO.

- Se apoyó a la Comisión de Validación de Estados Financieros en el análisis de la información financiera reportada por el Fiduciario Banrural.

Se archivó papelería relacionado con los informes y papeles de trabajo de las auditorías y seguimiento financiero realizadas a las organizaciones beneficiadas con fondos del Fideicomiso FONAGRO.

Lic. Eddy Rolando Gabriel Cruz
Auditor
UDAI - Fonagro

Vo. Bo.

Lic. Julio Roberto Yó Aldana
COORDINADOR DE AUDITORIA
INTERNA DE FONAGRO
MINISTERIO DE AGRICULTURA, GANADERIA Y ALIMENTACION

Ing. Félix G. Arrascaeta
GERENTE GENERAL DE FONAGRO
MINISTERIO DE AGRICULTURA, GANADERIA Y ALIMENTACION

