



## **INFORME DE ACTIVIDADES**

### **CONTRATO No. 37-2020, MODIFICACIÓN Y AMPLIACIÓN M-1**

Nombre:	<b>Patricia del Rosario Orozco Godínez</b>
Puesto:	<b>Auditor</b>
Reporta a:	<b>Coordinador de la Unidad de Auditoría Interna</b>
Actividades a Realizar:	<b>Sede Central / a Nivel Nacional</b>

**INFORME DE ACTIVIDADES REALIZADAS DURANTE EL MES DE NOVIEMBRE DE 2020, SEGÚN CONTRATO No. 37-2020, MODIFICACIÓN Y AMPLIACIÓN M-1, POR SERVICIOS PROFESIONALES PRESTADOS AL FIDEICOMISO 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 asignados para opinión de aspectos financieros de las organizaciones solicitadas.

- 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 las distintas capacitaciones y asesoramientos 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 realizó la planificación y evaluación del avance financiero los proyectos asignados.

5. Practicar las diferentes auditorías que le sean asignadas.

- Se finalizó Informe de Auditoría Integral a la Ejecución del Convenio Administrativo No. 36-2019 identificada con CUA No. 93834 ejecutado por la Cooperativa Integral Agrícola "Desafío del Jumay" Responsabilidad Limitada.
- Se apoyó en la supervisión de la auditoría realizada durante el mes de noviembre de 2020, detallada a continuación:

No.	NOMBRE DEL PROYECTO	CONVENIO NUMERO
1	Finalización y firma del Informe CUA No. 93769 COOP. SANTA MÓNICA	5-2019
2	Finalización y firma del Informe CUA No. 93779, de la Fundación Ecológica Selva Virgen -FUNSELVI-	23-2019
3	Finalización y firma del Informe CUA No. 93808, de la Cooperativa Agrícola Integral "Santo Domingo" Responsabilidad Limitada	06-2019
4	Auditoría Integral según CUA No. 93844, Cooperativa Integral de Ahorro y Crédito Emprendedores para el Fomento de Desarrollo Económico de Guatemala" Responsabilidad Limitada, "CEFOGUA R. L."	50-2019
5	Auditoría Integral según CUA No. 93794, Cooperativa Integral de Consumo "San José El Xab" Responsabilidad Limitada, -COSJOXAB R. L.-	15-2019
6	Auditoría Financiera a la Ejecución Presupuestaria de Funcionamiento por el periodo del primer cuatrimestre (enero -abril) del Año Fiscal 2020, del Fideicomiso FONAGRO, según CUA No. 93851.	N/A
7	Auditoría de Gestión en el Seguimiento a las recomendaciones emitidas por la Contraloría General de Cuentas del periodo fiscal 2019, según CUA No. 93854.	N/A
8	Auditoría Integral a la Ejecución del Convenio Administrativo No. 33-2019, ejecutado por Asociación Integral Productiva -ASIPRO-, CUA No. 93799-1-2020	33-2019
9	Auditoría Integral a la Ejecución del Convenio Administrativo No. 38-2018, ejecutado por la Corporación de Servicios y Apoyo para el Desarrollo Comunitario -CORSADEC, CUA 93776.	38-2018





10	Convenio Administrativo No. 53-2019, ejecutado por la Asociación de Desarrollo Comunitario Rural -ADECOR- CUA 99436	53-2019
----	---	---------

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

Se participó en reuniones realizadas en las instalaciones de la UDAI con el Coordinador de Auditoría Interna, sobre auditorías relacionadas con los proyectos que están siendo beneficiados por FONAGRO, programadas según Plan Anual de Auditoría aprobado para el año 2020, y sobre aspectos importantes a considerar en la evaluación de los procesos de compras publicados en el portal de Guatecompras de proyectos vigentes.

**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 las Cooperativas, para revisar los avances de ejecución del Proyecto; así como, asesoramiento en la ejecución de los eventos de Guatecompras.

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

Se dio seguimiento a la socialización de los Informes de Auditoría realizados y su envío a las organizaciones auditadas.

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

Se están revisando los Convenios Administrativos vencidos y por vencer, según lo solicitado por la Coordinación de Auditoría Interna -UDAI- y Gerencia General, para su posterior liquidación.

**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 emitidas a cada organización asignada.

**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 por hallazgos de Contraloría General de Cuentas y de la Unidad de Auditoría Interna de MAGA.



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

En este periodo se brindó apoyo en preparar papelería para responder los diferentes requerimientos que realizaron los entes fiscalizadores.

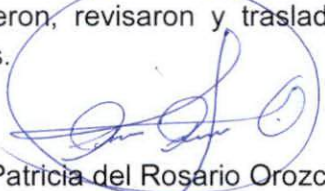
- a) Se finalizó informe de seguimiento a las recomendaciones emitidas por la Contraloría General de Cuentas en su Informe de Auditoría Financiera y de Cumplimiento, período evaluado del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019, presentado a UDAI-MAGA.
- b) Se realizó Informe de Seguimiento a Recomendaciones emitidas por la Unidad de Auditoría Interna del MAGA, según número de CUA 95430.
- c) Se atendieron los Requerimientos de Auditoría Interna de MAGA, según CUAS 98512 y 91886.
- d) Se elaboró la matriz y memorial de acciones de seguimiento relacionadas al Informe de Auditoría Interna de MAGA, identificado con el CUA 91886.
- e) Se elaboró la matriz y memorial para discusión de hallazgos de la Auditoría identificada con CUA No. 98512.

**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 presentada por 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 recibieron, revisaron y trasladaron los informes mensuales de las organizaciones asignadas.

  
Licda. Patricia del Rosario Orozco Godínez  
Auditor Interno

Vo. Bo.

  
Lic. Julio Roberto Jó Aldan  
COORDINADOR DE AUDITORIA  
INTERNA DE FONAGRO  
MINISTERIO DE AGRICULTURA, GANADERIA Y ALIMENTACION

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

