



**INFORME DE ACTIVIDADES  
CONTRATO No. 35-2020**

**Nombre:** Jorge Luis Maldonado Ródas  
**Puesto:** Auditor  
**Reporta a:** Coordinador de la Unidad de Auditoría Interna –UDAI-

**INFORME DE ACTIVIDADES REALIZADAS DURANTE EL MES DE MARZO DE 2020, SEGÚN CONTRATO No. 35-2020, 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 proporcionó orientación financiera y legal a Organizaciones, en la gestión y ejecución de los fondos otorgados por FONAGRO.

- 2. Realizar el proceso técnico financiero de evaluación sobre la factibilidad y viabilidad de propuestas de proyectos presentados a FONAGRO por parte de organizaciones legalmente constituidas y emitir el dictamen técnico financiero correspondiente.**

Se ha participado a requerimiento del coordinador de Auditoría Interna en la evaluación de proyectos presentados 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 participó en la capacitación de personal de Organizaciones para el buen uso de los recursos y cumplimiento de las regulaciones legales establecidas en el Convenio Administrativo y Normas de Control Interno de Contraloría General de Cuentas.

- 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 elaboró el plan 2020 y se está dando seguimiento de visitas programadas a Organizaciones para evaluar la información y documentación para propósitos de liquidación de los proyectos vencidos o próximos a vencer.

Visita a:

APRODEC/CIPREDA Convenio 05-2009 Departamento de Zacapa.

ASIPROCH/CIPREDA Convenio 06-2009 Municipio de Chisec, Departamento de Alta Verapaz.

APROVER/CIPREDA Convenio 11-2012 Municipio de Tactic, Departamento de Alta Verapaz.

**5. Practicar las diferentes auditorías que le sean asignadas.**

- Se llevó acabo auditoría al Convenio No. 36-2018 a la Asociación para la Gestión de Desarrollo Ambiental Integral –AGEDDI. CUA No. 93752.
- Se Supervisó la auditoría al Convenio No. 58-2018 de la Asociación de Estanduela, Zacapa –AGRO ESTANZAC-, CUA No. 93756.
- Se Supervisó la auditoría al Convenio No. 49-2017 de la Federación Nacional de la Papa –FENAPAPA- CUA No. 93742.
- Se Supervisó la auditoría al Convenio No. 14-2019 de la Federación de Cooperativas Agrícolas Regionales y de Servicios Varios R.L. – FECOAR.R.L-.
- Se supervisó la auditoría al Convenio No. 9-2019 de la Asociación de Desarrollo Indígena Comunidad Cerro Lindo-Sachicha.
- Se supervisó la auditoría al Convenio No. 14-2019 de la Federación de Cooperativas Agrícolas Regionales y de Servicios Varios, Responsabilidad Limitada, FECOAR R. L.
- Se supervisó la auditoría al Convenio No. 33-2018 de la Cooperativa Integral de Producción “Alianza Prosperidad Champel” Responsabilidad Limitada, CAPROCHAMPEL R.L.
- Se supervisó la auditoría al Convenio No. 25-2019 Asociación Agropecuaria La Esperanza Comapa, Jutiapa –AAPEC-
- Se supervisó Auditoría Financiera a la Ejecución Presupuestaria de Funcionamiento por el período del tercer cuatrimestre (septiembre-diciembre) del año fiscal 2019, del Fideicomiso FONAGRO.

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

Participé en las reuniones convocadas por la Gerencia, UTSE, Asesoría Jurídica y la Coordinación de la Unidad de Auditoría Interna cuando fue requerido,





relacionado a la liquidación de convenios y temas relacionados a acciones y/o actividades dentro del Fideicomiso FONAGRO.

**7. Participar en reuniones con representantes de las organizaciones beneficiarias de los diferentes procesos financiados por FONAGRO.**

Se participó en comunicación telefónica y vía correo electrónico, con Representantes de las Organizaciones, con el objeto de instruirlos sobre el tema de requerimientos de la documentación para el inicio de la liquidación y emisión del respectivo finiquito por los fondos otorgados por FONAGRO:

- a. Asociación de Entidades de Desarrollo y de Servicio no Gubernamentales de Guatemala –ASINDES-
- b. Asociación Integral de productores de Chisec –ASIPROCH- Chisec, Cobán.
- c. Fundación Movimundo Guatemala.
- d. Centro de Cooperación Internacional para la Preinversión Agrícola – CIPREDA-.
- e. Asociación de Criadores de Ganado Registrado –ACGR-

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

Se está realizando el seguimiento de los hallazgos del año 2019 y anteriores indicados en las auditorías, para verificar si han sido desvanecidos e iniciar el proceso de liquidación de los proyectos vencidos.

**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 está participando con el Centro de Cooperación Internacional para la Preinversión Agrícola –CIPREDA- la evaluación de Convenios Administrativos Directos y Convenios derivados del Convenio Marco No. 79-2008, 57-2006 Y 115-2007.

Se está trabajando con personal de la Unidad Técnica de Seguimiento y Evaluación –UTSE- para la evaluación de los expedientes y visitas a Organizaciones para iniciar el proceso de liquidación.

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



Verificación de las auditorías realizadas a convenios vencidos, para el seguimiento a las recomendaciones de los hallazgos emitidos en cada auditoría y definir el procedimiento a seguir en la liquidación.

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

Participación en reuniones que se llevan a cabo en diversas Unidades de FONAGRO, para recomendar y tomar acciones que fortalezcan los controles internos y mejora en los procesos.

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

Atención a los entes fiscalizadores de acuerdo a instrucciones del Coordinador de Auditoría Interna

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

Se apoyó en la evaluación de documentos de pago que conforman 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 ha participado a requerimiento del coordinador de Auditoría Interna en la evaluación de proyectos presentados para opinión de liquidación.

Presentación a Gerencia y Coordinaciones, el estado de liquidación Convenios de CATIE y procedimiento a seguir.

Lic. Jorge Luis Maldonado Rodas  
Auditor

Vo. Bo.

Lic. Julio Roberto Jó Aldana

COORDINADOR DE AUDITORIA  
INTERNA DE FONAGRO

MINISTERIO DE AGRICULTURA, GANADERIA Y ALIMENTACION

Avenida Hincapié 1-63, Zona 13, Guatemala.

PBX: 2290-1000

www.fonagro.gob.gt

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

