

INFORME DE ACTIVIDADES

CONTRATO No. 38-2020

Nombre:	José Francisco Chojj Mux
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 MARZO DE 2020, SEGÚN CONTRATO No. 38-2020, 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 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 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 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 apoyó en el plan 2020 de visitas programadas a Organizaciones para evaluar la información y documentación para propósitos de liquidación de los proyectos vencidos o próximos a vencer.



5. Practicar las diferentes auditorías que le sean asignadas.

Se participó en el proceso de Auditoría al Convenio Administrativo 49-2017 a cargo de la Federación Nacional de la Papa, -FENAPAPA, de conformidad con el CUA 93742.

Se participó en el proceso de Auditoría al Convenio Administrativo 25-2019 a cargo de la Asociación Agropecuaria La Esperanza, Comapa, Jutiapa -AAPEC-, de conformidad con el CUA 93798.

Se participa en el proceso de Auditoría Financiera a la Ejecución Presupuestaria de Funcionamiento, tercer cuatrimestre (septiembre a diciembre 2019) de la Unidad Desconcentrada de Administración Financiera -UDDAF- de FONAGRO, de conformidad con el CUA 93848.

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 ejecución de las auditoría y visitas de seguimiento a las organizaciones beneficiadas.

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

Se participó en reuniones con personal de las Organizaciones beneficiadas, para el buen desarrollo administrativo y financiero de la ejecución de los proyectos, a requerimiento del Coordinador de la Unidad de Auditoría Interna de FONAGRO.

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

Se participó en el proceso de revisión a los hallazgos determinados para verificar si han sido desvanecidos y tomando las acciones que corrijan los procedimientos o procesos en lo sucesivo.

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 participó en el proceso de Liquidación de los convenios administrativos vencidos, según lo solicitado por la Coordinación de Auditoría Interna -UDAI- y Gerencia General de FONAGRO, de las siguientes organizaciones.



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

Se apoyó en la verificación de las auditorías realizadas a convenios vencidos, para dar 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 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.

En este período se brindó apoyo en preparar papelería para responder los diferentes requerimientos de la Contraloría General de Cuentas.

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

Se apoyó en la revisión de la documentación (cheques y liquidaciones) 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 UDAl y/o la Gerencia General de FONAGRO.

- Apoyar a la Coordinación de Auditoría Interna -UDAI- en las diferentes actividades programadas en lo administrativo, financiero y técnico.
- Apoyar a la Gerencia General, en las diferentes solicitudes en las actividades administrativas, financieras y técnicas.
- Apoyar a las diferentes Unidades Financieras, Técnicas de FONAGRO, en el desarrollo de sus actividades

Lic. José Francisco Chojbj Mux
Auditor Interno

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

Lic. Telfo S. Arroyo
GERENTE GENERAL DE FONAGRO
MINISTERIO DE AGRICULTURA, GANADERIA Y ALIMENTACION

