



**INFORME DE ACTIVIDADES  
CONTRATO No. 35-2020 MODIFICACIÓN Y AMPLIACIÓN M-1**

**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 ABRIL DE 2020, SEGÚN CONTRATO No. 35-2020, MODIFICACION 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 proporcionó orientación financiera 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 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 asesoró telefónicamente a los representantes de Organizaciones sobre el 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, con el propósito de documentar la ejecución de los fondos otorgados para su liquidación:

- a. Asociación Integral de productores de Chisec –ASIPROCH- Chisec, Cobán.
- b. Fundación Movimundo Guatemala.
- c. Asociación de Criadores de Ganado Registrado –ACGR-



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 dio seguimiento al Plan, de visitas programadas a Organizaciones para evaluar la información y documentación para propósitos de liquidación de los proyectos vencidos o próximos a vencer.

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 ha participado a requerimiento del coordinador de Auditoría Interna en la evaluación de proyectos para ser auditados.

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 en FONAGRO, 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 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. 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- en la liquidación de los Convenios derivados del Convenio Marco No. 79-2008:

- a. Asociación de Criadores de Ganado Registrado –ACGR-
- b. Asociación Holstein Friesian de Guatemala

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

Verificación de las auditorías realizadas, 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 revisión 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.

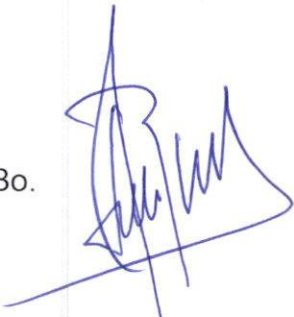
Se ha participado a requerimiento del coordinador de Auditoría Interna en la evaluación, seguimiento a la ejecución de fondos otorgados y cumplimiento de las regulaciones legales establecidas en la Ley de Contrataciones del Estado.

Revisión de informes mensuales de las organizaciones, para establecer el estado del manejo de los fondos y cumplimiento de lo establecido en la legislación.

Revisión de los Estados Financieros y que los mismos se encuentren conciliados con la ejecución presupuestaria y Libros de Bancos.

  
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

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

