



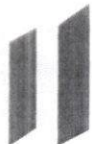
**INFORME DE ACTIVIDADES
CONTRATO No. 33-2020
MODIFICACIÓN Y AMPLIACIÓN M-1**

Nombre: **Guadalupe Magdalena Cali Monzón**
Puesto: **Auditora**
Reporta a: **Coordinador de la Unidad de Auditoría Interna -UDAI-**

**INFORME DE ACTIVIDADES CORRESPONDIENTES AL MES DE MAYO 2020, SEGÚN
CONTRATO No. 33-2020, 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.**
 - Asesoramiento de la gestión en materia financiera a las organizaciones conforme a lo asignado por el 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 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.
 - ✓ Se realizó revisión de la información financiera de proyecto nuevo previo a emitir dictamen financiero de la Cooperativa Integral Agrícola Canaleña Grano de Oro - COINACAGRO R. L.-
3. **Capacitar administrativa y financieramente, sobre la adecuada administración y ejecución de fondos públicos a las organizaciones legalmente constituidas beneficiadas por FONAGRO.**
 - Orientación en los procesos administrativos financieros a las entidades beneficiadas para la ejecución razonable de los fondos otorgados.
4. **Realizar visitas de evaluación y seguimiento en materia de la calidad del gasto de proyectos de acuerdo a las directrices proporcionadas por el Coordinador de la UDAI y/o la Gerencia General de FONAGRO. De lo actuado, emitir el informe correspondiente.**
 - Se llevó a cabo la evaluación y seguimiento a los proyectos.
 - Revisión de informes mensuales de la ejecución de los proyectos a las siguientes organizaciones:
 - ✓ Cooperativa Integral de Ahorro y Crédito San Marcos R.L.
 - ✓ Cooperativa Integral de Ahorro y Crédito CODEL, R.L. -COOPEDEL, R.L.-.



5. Practicar las diferentes auditorías que le sean asignadas.

- Se realizó Auditoría Integral al Convenio Administrativo No. 05-2019 ejecutado por la Cooperativa Agrícola Integral Santa Mónica, R.L., según nombramiento SAG UDAI No. 93769-1-2020 de fecha 04 de mayo 2020.

6. Participar en reuniones periódicas convocadas por el Coordinador de la UDAI y/o la Gerente General de FONAGRO.

- Reunión con el Coordinador de Auditoría Interna para asignación de actividades durante el mes de mayo de 2020.

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

- Se brindó apoyo a las organizaciones beneficiadas con el asesoramiento para la correcta ejecución del proyecto.

✓ Asociación de Desarrollo Verde de Guatemala –ASOVERDE-.

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

- Revisión de los hallazgos y notas a los informes de auditoría anteriores verificando el cumplimiento a las recomendaciones planteadas.

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.

- Revisión de los expedientes de los proyectos ejecutados para su posterior liquidación, de la Cooperativa Agrícola Integral Santa Mónica, R.L.,.

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

- Se está verificando las auditorías realizadas para dar seguimiento a las recomendaciones emitidas en cada auditoría.

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

- Se está recopilando información de los procedimientos que se llevan a cabo en diversas Unidades de FONAGRO, para recomendar acciones a tomar en cuenta 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.



**GOBIERNO de
GUATEMALA**
DR. ALEJANDRO GIAMMATTEI

**FONDO NACIONAL PARA LA REACTIVACION Y
MODERNIZACION DE LA ACTIVIDAD AGROPECUARIA
-FONAGRO-**

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


- Revisión de documentos de soporte para la realización de pagos por parte de la UDDAF.

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

- Reunión de trabajo para seguimiento de la ejecución de los proyectos.


Licda. Guadalupe Magdalena Cali Monzón
Auditora Interna

Vo. Bo.


Lic. Julio Roberto Jé 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

