



**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 MAYO 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 está evaluando el proyecto: presentado por la Asociación de Productores de Leche, Agricultores y Ganaderos de Quezada –A.P.L.A.G.Q. del Municipio de Quezada, Departamento de Jutiapa y emitir Dictamen Financiero.

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, 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.**

Con base al plan 2020 y se está dando seguimiento a las visitas programadas a Organizaciones para evaluar la información y documentación para propósitos de liquidación de los proyectos vencidos o próximos a vencer, siendo estas:

- a) APRODEC/CIPREDA Convenio 05-2009 Departamento de Zacapa.
- b) ASIPROCH/CIPREDA Convenio 06-2009 Municipio de Chisec, Departamento de Alta Verapaz.
- c) APROVER/CIPREDA Convenio 11-2012 Municipio de Tactic, Departamento de Alta Verapaz.

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

Se participó como Supervisor de la Auditoría a la Cooperativa Agrícola Integral Santa María San Marcos Responsabilidad Limitada Convenio No. 07-2019 por el período 21 de junio 2019 al 20 de marzo de 2020.

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 finiquito por los fondos otorgados por FONAGRO, siendo estas:

- 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. Asociación de Apicultores del Sur del Occidente de Guatemala -ADASOG-
- 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.

Elaborar presentaciones sobre el estado actual de Organizaciones que Administraron y ejecutaron proyectos con fondos de FONAGRO.

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 J. 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

GERENCIA  
FONAGRO