



## **INFORME DE ACTIVIDADES**

### **CONTRATO No. 37-2020, MODIFICACIÓN Y AMPLIACIÓN M-1**

Nombre: **Patricia del Rosario Orozco Godínez**  
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 MAYO DE 2020, SEGÚN CONTRATO No. 37-2020, 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.**

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 asignados para opinión de aspectos financieros de las organizaciones siguientes:

- ASOCIACIÓN DE PRODUCTORES COMALAPENSES
- COOPERATIVA INTEGRAL DE PRODUCCIÓN "GENERADORES DE DESARROLLO MARQUENSE" RESPONSABILIDAD LIMITADA. GEDESAM R.L.
- ASOCIACION DE PRODUCTORES DE LECHE AGRICULTORES Y GANADEROS DE QUESADA

- 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 realizó la planificación y evaluación del avance financiero de los 58 proyectos asignados.

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

Se apoyó en la supervisión de la auditoría realizada durante el mes de mayo de 2020, detallada a continuación:

No.	NOMBRE DEL PROYECTO	CONVENIO NUMERO
1	Finalización y firma del Informe CUA No. 93769 COOP. SANTA MÓNICA	5-2019

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 evaluación de los procesos de compras publicados en el portal de Guatecompras de 17 proyectos vigentes.

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

Se apoyó al personal Directivo y Financiero de las Cooperativa Desafío del Jumay, para revisar los avances de ejecución del Proyecto, así como asesoramiento en la ejecución de los eventos de Guatecompras.

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

Se dio seguimiento a la socialización de 10 informes de Auditoría realizados y su envío a las organizaciones auditadas.

9. **Participar en el proceso de liquidación y elaboración del dictamen correspondiente a los convenios de proyectos a requerimiento de la Gerencia General y/o Coordinación de la Unidad de Auditoría.**

Se están revisando los Convenios Administrativos vencidos y por vencer, según lo solicitado por la Coordinación de Auditoría Interna -UDAI- y Gerencia General, para su posterior liquidación.





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

Se revisaron los informes de auditorías e informes mensuales, para darle seguimiento a las diferentes recomendaciones identificadas en cada informe.

**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 periodo se brindó apoyo en preparar papelería para responder los diferentes requerimientos que realizó la Comisión de Auditoría de la Contraloría General de Cuentas y la Unidad de Auditoría Interna del Ministerio de Agricultura, Ganadería y Alimentación -MAGA-.

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

Se apoyó en la revisión de la documentación de pago presentada por 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 recibieron, se revisaron y se trasladaron los informes mensuales sobre el avance de la ejecución del proyecto de las organizaciones asignadas.

No.	NOMBRE DEL PROYECTO	CONVENIO NUMERO
1	Asociación San José las Islas San Marcos	37-2019
2	Cooperativa Integral Agrícola "Desafío del Jumay, Responsabilidad Limitada	36-2019

Licda. Patricia del Rosario Orozco Godínez  
Auditor Interno

Vo. Bo.

Lic. Julio Roberto Jé Aldana  
COORDINADOR DE AUDITORIA  
INTERNA DE FONAGRO

MINISTERIO DE AGRICULTURA, GANADERIA Y ALIMENTACION

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

