



## **INFORME DE ACTIVIDADES**

### **CONTRATO No. 38-2020, MODIFICACIÓN Y AMPLIACIÓN M-1**

**Nombre:** José Francisco Chojó 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 AGOSTO DE 2020, SEGÚN CONTRATO No. 38-2020, MODIFICACION Y AMPLIACION 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 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 la Planificación de las Auditorías en calidad de Auditor según Plan Anual de Auditoría PAA-2020.

Se realizó Auditoría Integral al Convenio Administrativo No. 13-2019 de la Cooperativa Integral de Comercialización Dulce Nombre de María, Responsabilidad Limitada, CICODUMA, R.L., según CUA No. 93791.

Se realizó Auditoría Integral al Convenio Administrativo No. 49-2019 de la Cooperativa Agrícola Integral Santa Rosita, Responsabilidad Limitada, según CUA No. 93812.

Se realizó Auditoría de Gestión, Seguimiento a las Recomendaciones emitidas por la Contraloría General de Cuentas, descritas en el Informe de Auditoría Financiera y de Cumplimiento, realizadas al Fondo Nacional para la Reactivación y Modernización de la Actividad Agropecuaria -FONAGRO-, en el periodo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019, según CUA No. 93854.

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 apoyó 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.

**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 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 (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 UDAI y/o la Gerencia General de FONAGRO.**

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

Lic. José Francisco Chojoj Mux  
Auditor Interno

Vo. Bo. 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

