



## **INFORME DE ACTIVIDADES**

### **CONTRATO No. 40-2020, MODIFICACION Y AMPLIACION M-1**

Nombre: **Artemio Abraham Rodas López**  
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 SEPTIEMBRE DE 2020, SEGÚN CONTRATO No. 40-2020, MODIFICACION Y AMPLIACION M-1, POR SERVICIOS TECNICOS 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.

- 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 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 brindó asesoramiento telefónico sobre la adecuada administración de los fondos públicos a la Asociación Comunitaria De Desarrollo Integral Caminos en Victoria -ACODICAVI-.



- 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 visita de evaluación y seguimiento al Proyecto "Fortalecimiento de la Producción de Pepitoria para la Cooperativa Nueva Esperanza de Santiago R. L.", del Convenio No. 18-2019 a cargo de la Cooperativa CANESA, R. L.

Se concluyó con el informe de auditoría número CUA 93820, del Convenio Administrativo No. 10-2019, a cargo de la Cooperativa "La Máquina C-2", R. L.

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

Se practicó Auditoría Integral al Convenio Administrativo No. 18-2019, según el CUA No. 93819, a cargo de la Cooperativa CANESA, R. L.

- 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 temas financieros y de auditorías relacionadas con los proyectos que están siendo beneficiados por FONAGRO.

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

Asesoré vía telefónica al personal Financiero sobre la ejecución del Proyecto, a cargo de la Asociación Comunitaria De Desarrollo Integral Caminos en Victoria - ACODICAVI-

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

Se dio seguimiento a las recomendaciones de auditorías realizadas a las organizaciones que están siendo beneficiadas por FONAGRO.

- 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 brindó apoyo para revisión de los diferentes expedientes para el trámite de liquidación de los proyectos.





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

Se revisaron los informes de Auditorías 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 dieron recomendaciones a la Unidad Desconcentrada de Administración Financiera –UDDAF- para mejorar sus procesos.

**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.


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

Se apoyó en la evaluación de la documentación 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 revisaron los informes mensuales sobre el avance de la ejecución del Proyecto de la Cooperativa Integral de Comercialización "Carmelita", R. L., del mes de julio de 2020.

Se archivó papelería relacionado con los informes y papeles de trabajo de las auditorías realizadas a las organizaciones beneficiadas con fondos del Fideicomiso FONAGRO.

  
Artemio Abraham Rodas López  
Auditor Interno

  
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

