

INFORME DE ACTIVIDADES
CONTRATO No. 31-2021

Nombre: **Eddy Rolando Gabriel Cruz**
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 2021,
SEGÚN CONTRATO No. 31-2021, 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 el proceso de revisión documental y proceso de gestión para el otorgamiento de los recursos a las organizaciones.

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 finalizó el Dictamen Financiero para evaluar la factibilidad y viabilidad del proyecto nuevo denominado "Implementación de granjas avícolas de gallinas ponedoras en la Asociación Tzununá", presentado por la Asociación Jóvenes en Pro Desarrollo Tzununá.

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 la capacitación y asesoramiento 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 seguimiento y evaluación de la calidad del gasto de proyectos ejecutados.



5. Practicar las diferentes auditorías que le sean asignadas.

Se finalizó con la Auditoría Financiera del 1er. Cuatrimestre 2021 a la Unidad Desconcentrada de Administración Financiera -UDDAF- del Fideicomiso FONAGRO, correspondiente al período del 01 de enero al 30 de abril de 2021, CUA No. 104636-1-2021.

6. Participar en reuniones periódicas convocadas por la Coordinación de la UDAI y/o la Gerencia General de FONAGRO.

Se participó en reuniones de trabajo realizadas en las instalaciones de FONAGRO, según agenda del Coordinador de la Unidad de Auditoría Interna -UDAI-.

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 Organizaciones para revisar los avances de ejecución de Proyectos.

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

Se discutieron con los Directivos de las diferentes Organizaciones las deficiencias detectadas en las auditorías realizadas a los proyectos financiados 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 la conformación de expedientes para el trámite de liquidación de los proyectos de las organizaciones que así lo solicitaron.

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.

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.

Se brindó apoyo en preparar papelería para responder los diferentes requerimientos, de la UDAI 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 que conforma la Unidad Desconcentrada de Administración Financiera -UDDAF- (cheques de pago a proveedores, liquidaciones, nómina de pago, etc.).

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 recibió y revisó el informe mensual sobre el avance de la ejecución del proyecto de la Cooperativa Integral Agrícola Pesquera ECOMAR, Responsabilidad Limitada -ECOMAR, R. L.-.
- Se recibió y revisó el informe mensual sobre el avance de la ejecución del proyecto de la Asociación Comunitaria de Desarrollo Integral Caminos en Victoria -ACODICAVI-.
- Se realizó Seguimiento y Evaluación de los procesos de Ejecución Presupuestaria correspondientes al mes de julio de 2021, según Nombramiento No. FON-UDAI-109-2021/JRJA/adea de fecha 2 de julio de 2021.
- Se apoyó a la Comisión de Validación de Estados Financieros en el análisis de la información financiera reportada por el Fiduciario Banrural.

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

Lic. Eddy Rolando Gabriel Cruz

Auditor

UDAI - Fonagro

Vo. Bo.

Lic. Roberto José Aldana

COORDINADOR DE AUDITORIA
INTERNA DE FONAGRO

MINISTERIO DE AGRICULTURA, GANADERÍA Y ALIMENTACIÓN

Lic. Harold Geovani Estrada Castro
GERENTE GENERAL DE FONAGRO

MINISTERIO DE AGRICULTURA, GANADERÍA Y ALIMENTACIÓN

