



INFORME DE ACTIVIDADES
CONTRATO No. 42-2022

Nombre: **Hugo Leonel Ibáñez Cabrera**
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 DICIEMBRE
DE 2022, SEGÚN CONTRATO No. 42-2022, 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 proporcionó orientación a algunas asociaciones y cooperativas para la ejecución de sus recursos.

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 apoyó en reuniones con representantes de organizaciones legalmente constituidas para orientarlas sobre los requisitos legales, técnicos y financieros que deberán cumplir previo a la presentación de sus proyectos al Fideicomiso de FONAGRO.

3. **Capacitar administrativa y financieramente, sobre la adecuada administración y ejecución de fondos públicos a las organizaciones legalmente constituidas beneficiadas por FONAGRO.**

Se participó con apoyar a organizaciones para el buen uso de los recursos y cumplimiento de las regulaciones legales establecidas en el Convenio Administrativo.





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.**

Apoyo a la revisión de informe mensual de la ejecución del proyecto, de la organización GEDESAM R. L.

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

Se evaluó el avance financiero en la ejecución de los proyectos de acuerdo con los convenios suscritos.

Se continúa con la Auditoria de Cumplimiento y Financiera CAI 00023, a la Unidad Desconcentrada de Administración Financiera –UDDAF- asignada a FONAGRO, 2do Cuatrimestre 2022 (de mayo a agosto 2022), según nombramiento de Auditoria Interna NAI-022-2022 de fecha 19 de mayo de 2022.

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

Se tomó parte en las reuniones convocadas por la Gerencia General y la Coordinación de Unidad de Auditoria Interna.

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

En este mes se dio orientación a algunas organizaciones sobre la forma de ejecutar el proyecto asignado con recursos de FONAGRO.

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 2021 y anteriores indicados en las auditorias, para verificar si han sido desvanecidos.



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 proporcionó orientación a algunas organizaciones sobre los requisitos para realizar la liquidación de los convenios administrativos suscritos.

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

Se verificó el cumplimiento de las recomendaciones formuladas a las organizaciones para el cumplimiento en la ejecución.

11. **Supervisar, revisar y recomendar acciones administrativas para fortalecer los controles internos de FONAGRO.**

Se participó en reuniones con las unidades de FONAGRO, con el objetivo de fortalecer procesos y mejorar controles internos administrativos.

12. **Colaborar con los fiscalizadores externos e internos cuando realicen auditorías a FONAGRO.**

Se apoyó con la atención de los entes fiscalizadores de acuerdo con 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.

- Varias reuniones con UTSE y Asesoría Jurídica, en apoyo al Coordinador de la UDAI.
- Apoyo en la revisión de expedientes mensuales a solicitud del Coordinador de la UDAI.


Hugo Leonel Ibáñez Cabrera
Auditor
UDAI - Fonagro


Lic. Julio Roberto Jé Aldan
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

