

INFORME DE ACTIVIDADES
CONTRATO No. 40-2023

Nombre: José Ramiro Veliz Ozuna
Puesto: Auditor
Reporta a: Coordinadora de la Unidad de Auditoría Interna
Actividades a Realizar: Sede Central / a Nivel Nacional

**INFORME DE ACTIVIDADES REALIZADAS EN EL MES DE ENERO DE 2023,
SEGÚN CONTRATO No. 40-2023, 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 proporcionó orientación a Cooperativas y Asociaciones para la ejecución de sus recursos a las siguientes Organizaciones:

- Asociación Comunitaria de Desarrollo Integral Agropecuaria Remibe
- Cooperativa Integral Agrícola "El Volcancillo", Responsabilidad Limitada.

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 dio seguimiento y apoyo en el proceso técnico financiero de evaluación sobre la factibilidad y viabilidad de los proyectos presentados a FONAGRO de las siguientes organizaciones:

- Asociación de Desarrollo Integral Ixil Lochb' Alib' -ADIL-
- Empresa Campesina Asociativa E.C.A. Ralchóch Q'otox Ha'll
- Cooperativa Integral Agrícola, Misael Marroquín Responsabilidad Limitada.
- Cooperativa Agrícola y de Servicios Varios Xalbal, Responsabilidad Limitada.



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 capacitaciones a requerimiento del Coordinador de Auditoría Interna del Fideicomiso FONAGRO de las siguientes Organizaciones:

- Asociación Nacional de Productores de Frutales Deciduos -ANAPDE-
- Asociación Agrícola Campesina Santa Teresa
- Asociación Agropecuaria de Desarrollo Integral Santa Cruz, la que podrá abreviarse "AGRODISAC"
- Cooperativa Agrícola Integral "Nuestro Futuro" Responsabilidad Limitada"

4. Realizar visitas de evaluación y seguimiento en materia de la calidad del gasto de proyectos de acuerdo con 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 la elaboración del plan de visitas programadas para el año 2023 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 apoyó en la elaboración de la Planificación de las auditorías a practicar a convenios por liquidar según Programa Anual de Auditorías 2023.

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 para el año 2023; 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 atendió personal de las Organizaciones beneficiadas, para resolver inconvenientes que afecten el buen desarrollo administrativo y financiero de la ejecución de los proyectos.

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

De conformidad con los Informes de Auditoría, realizados en el año 2022, se están revisando los hallazgos determinados, para su desvanecimiento y verificar si fueron atendidas las recomendaciones con el objetivo de corregir los procedimientos.

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 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 dio seguimiento a las recomendaciones emitidas en los informes de auditoría realizados para 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 diferentes unidades de FONAGRO.

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

Se brindó apoyo en preparar documentos para responder los diferentes requerimientos de los entes fiscalizadores.

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 integra 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, -UDAI- en las diferentes actividades programadas en lo administrativo, financiero y técnico.
- Se apoyó a las diferentes unidades financieras y técnicas de FONAGRO en el desarrollo de sus actividades.



Lic. José Ramiro Véliz Ozuna
AUDITOR INTERNO
UDAI -FONAGRO- MAGA



Licda. Patricia del Rosario Orozco Godínez
Coordinadora Unidad de Auditoría Interna
Fideicomiso FONAGRO
Ministerio de Agricultura, Ganadería y Alimentación

Vo. Bo



Lic. Harold Geovani Estrada Castro
GERENTE GENERAL DE FONAGRO
MINISTERIO DE AGRICULTURA, GANADERÍA Y ALIMENTACIÓN