



**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 FEBRERO 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 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 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 inició la Auditoría Integral a la Ejecución del Convenio Administrativo No. 51-2019, a cargo de la Cooperativa Integral Agrícola Pesquera ECOMAR, Responsabilidad Limitada -ECOMAR, R. L., correspondiente al período del 23 de junio de 2020 al 31 de enero de 2021, CUA No. 104610-1-2021.

Se finalizó la Auditoría Integral a la Ejecución del Convenio Administrativo No. 60-2018, a cargo de la Cooperativa Integral Agrícola "El Volcancito las Cebollas" R. L., correspondiente al período del 25 de septiembre de 2019 al 24 de mayo de 2020, CUA No. 104595-1-2021.

**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.

**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.

**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-.

**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 a cargo de la Cooperativa Integral Agrícola Pesquera ECOMAR R. L (enero 2021).

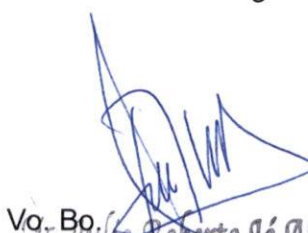
Se Archivó papelería relacionado con los informes y papeles de trabajo de las auditorías y visitas de seguimiento financiero realizadas a las organizaciones beneficiadas con fondos del Fideicomiso FONAGRO.



Lic. Eddy Rolando Gabriel Cruz

Auditor

UDAI - Fonagro



Vo. Bo. *Lic. Julio Roberto Jó Aldana*  
COORDINADOR DE AUDITORIA  
INTERNA DE FONAGRO  
MINISTERIO DE AGRICULTURA, GANADERIA Y ALIMENTACION



*Ing. Félix G. Arroyo E.*  
GERENTE GENERAL DE FONAGRO  
MINISTERIO DE AGRICULTURA GANADERIA Y ALIMENTACION