

INFORME DE ACTIVIDADES
CONTRATO No. 41-2023

Nombre: **Roger Fernando López Sologaistoa**
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
2023, SEGÚN CONTRATO No. 41-2023, 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 dio acompañamiento y orientación a las Organizaciones:

- Asociación del pueblo indígena para el desarrollo integral productivo de la Aldea Pinares –APIDIP-.
- Cooperativa Integral Agrícola “PATZICIENSE” Responsabilidad Limitada, COAGRI, R.L..

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.

En conjunto con la UTSE y UAJ, se tuvo reunión con representantes de la Cooperativa COPROCEGUA, R.L., a quienes se les oriento sobre los requisitos legales, técnicos y financieros que deberán cumplir previo a la presentación de su proyecto 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.

- Durante la visita de seguimiento financiero a la Cooperativa Integral Agrícola "PATZICIENSE" Responsabilidad Limitada, COAGRI, R.L., se les retroalimentó en la capacitación para la ejecución financiera del proyecto denominado Fortalecimiento de la producción de hortalizas de la Cooperativa Integral Agrícola "PATZICIENSE", Responsabilidad Limitada, COAGRI, R.L.

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 seguimiento de ejecución financiera, a la Cooperativa Integral Agrícola "PATZICIENSE" Responsabilidad Limitada, COAGRI, R.L. según nombramiento No. 01-2023, donde se corroboró la existencia de los insumos adquiridos por la cooperativa a través de los fondos de Fideicomiso FONAGRO, así como también se corroboró la existencia y orden de toda la documentación presentada a FONAGRO a través de los informes mensuales.

5. Practicar las diferentes auditorías que le sean asignadas.

Se dio el seguimiento correspondiente de la ejecución financiera ejecutada de las organizaciones.

- Asociación del pueblo indígena para el desarrollo integral productivo de la Aldea Pinares –APIDIP-.
- Cooperativa Integral Agrícola "PATZICIENSE" Responsabilidad Limitada, COAGRI, R.L..
- Cooperativa Integral Agrícola Canaleña Grano de Oro –COINACAGRO, 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 de capacitación convocadas por la Coordinación de Unidad de Auditoría Interna, para fortalecer los temas relacionados a la ejecución del trabajo.

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

En este mes se orientó a representantes de organizaciones sobre la ejecución del proyecto asignado con recursos de FONAGRO, siendo la siguiente:

- Asociación del pueblo indígena para el desarrollo integral productivo de la Aldea Pinares –APIDIP-.

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

Derivado al seguimiento de las auditorías realizadas en el año 2022 y años anteriores, se ha solicitado a las organizaciones: Asociación del pueblo indígena para el desarrollo integral productivo de la Aldea Pinares –APIDIP-, Cooperativa Integral Agrícola “PATZICIENSE” Responsabilidad Limitada, COAGRI, R.L, documentación de respaldo y oficios donde justifiquen la razón de las deficiencias que han tenido en la ejecución financiera de sus proyectos.

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 apoyó en la revisión de plazos de vigencia de los proyectos, para determinar si existen proyectos para liquidar.

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

Se verificó el cumplimiento de las recomendaciones formuladas a las organizaciones asignadas, 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 en 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.

- Se atendieron reuniones con la UTSE y Asesoría Jurídica, en apoyo al Coordinador de la UDAI.



Roger Fernando López Sologastoa
Auditor
UDAI - Fonagro



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



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