

INFORME DE ACTIVIDADES

CONTRATO No. 33-2021

Nombre: José Francisco Chojoj Mux
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 MAYO DE 2021, SEGÚN CONTRATO No. 33-2021, 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.tr

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 participa en la evaluación financiera de la propuesta de proyecto denominado "Fortalecimiento de la Capacidad Productiva de los Artesanos" de la Cooperativa Integral de Ahorro y Crédito Fomento Responsabilidad Limitada; FOMENTO, R. L., para emisión de Dictamen,

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 los procesos de capacitación a las organizaciones, a requerimiento del Coordinador de Auditoría Interna del Fideicomiso FONAGRO.

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 plan 2021 de visitas programadas 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 participó en la Planificación de las Auditorías en calidad de Auditor según Plan Anual de Auditoría PAA-2021, de la siguiente manera:

Se participa en calidad de Auditor en la Auditoría Financiera al Fiduciario Banco de Desarrollo Rural S.A. -BANRURAL-, por el periodo del 1 de enero al 31 de diciembre de 2020, del Fideicomiso FONAGRO, de conformidad con el CUA 104604, en proceso de aprobación.

Se participó en calidad de Auditor en la Auditoría Integral al Convenio Administrativo No. 44-2019, ejecutado por la Asociación Integral de Criadores de Pollo de Engorde de San Cristóbal Acasaguastlan, CUA No. 104633 del mes de mayo de 2021.

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 aprobado para el año 2021; 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 participó en reuniones con personal de las Organizaciones beneficiadas, para resolver inconvenientes que perjudiquen 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.

Se están revisando los hallazgos del año 2020, para su desvanecimiento y verificar si fueron atendidas las recomendaciones con el objetivo de corregir los procedimientos en lo sucesivo.

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 elaboró el Dictamen de Liquidación del Convenio Administrativo No. 03-2019, ejecutado por la Cooperativa Integral de Ahorro y Crédito Valle de Las Flores, R.L., se elaboraron las diapositivas de la parte financiera para la presentación correspondiente.

Se elaboró el Dictamen de Liquidación del Convenio Administrativo No. 43-2018, ejecutado por la Cooperativa Integral de Comercialización Flor de Mora, Responsabilidad Limitada, se elaboraron las diapositivas de la parte financiera para la presentación correspondiente.

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

Se están verificando las auditorías realizadas a convenios vencidos, para dar seguimiento a las recomendaciones de los hallazgos emitidos en cada auditoría y 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 distintas Unidades de FONAGRO.

Se elaboró arqueo de valores del fondo de Caja Chica, en el mes de mayo de 2021.

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

En este período se brindó apoyo en preparar papelería para responder los diferentes requerimientos de la Unidad de Auditoría Interna del Ministerio de Agricultura, Ganadería y Alimentación.

13. Revisar los expedientes de pago en el cumplimiento de la normativa vigente y aplicable.

Se apoyó a la Coordinación en la revisión de la documentación (cheques y liquidaciones) de pago que conforma la Unidad Desconcentrada de Administración Financiera -UDDAF-.

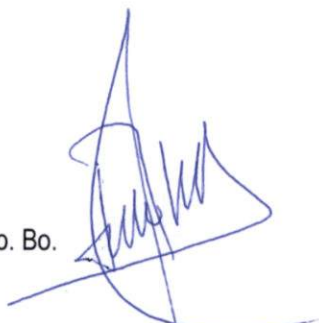
14. Realizar cualquier otra función que le asigne, dentro de su competencia, la Coordinación de la UDAI y/o la Gerencia General de FONAGRO.

- Se apoyó a la Coordinación de Auditoría Interna -UDAI- en las diferentes actividades programadas en lo administrativo, financiero y técnico.


- Se apoyó a las diferentes Unidades Financieras y Técnica de FONAGRO, en el desarrollo de sus actividades.



Lic. José Francisco Chojj Mux
Auditor Interno

Vo. Bo. 

Lic. Julio Roberto Jé Abiana
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

