

**INFORME DE ACTIVIDADES**  
**CONTRATO No. 41-2023**  
**MODIFICACIÓN Y AMPLIACIÓN M-1**

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 MAYO DE 2023, SEGÚN CONTRATO No. 41-2023, MODIFICACIÓN Y AMPLIACIÓN M-1, 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.**

Durante el mes se dio seguimiento a organizaciones y orientación para el otorgamiento de 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.**

En conjunto con la UTSE y UAJ, se realizó la evaluación sobre la factibilidad y viabilidad de las propuestas de las siguientes organizaciones:

- Asociación Para El Desarrollo Integral Comunitario Semetabaj, del Municipio de San Andrés Semetabaj, Sololá, ASOPDIS.
- Cooperativa Integral Agrícola "Las Cruces", Responsabilidad Limitada.
- Asociación de Desarrollo Integral Agropecuario De La Región Sur Oriente – ASODIAGRO-



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

Se les brindó apoyo a organizaciones para la correcta elaboración de sus informes, así, como la asesoría en los procesos de compra publicados en el portal de GUATECOMPRAS, siendo las siguientes:

- Cooperativa Agrícola Integral “Nuestro Futuro” Responsabilidad Limitada.
- Cooperativa Integral de Ahorro y Crédito “El Sendero”, Responsabilidad Limitada.
- 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 financiero a las organizaciones:

- Cooperativa Agrícola Integral “Nuestro Futuro” Responsabilidad Limitada.
- Cooperativa Integral de Ahorro y Crédito “El Sendero”, Responsabilidad Limitada.
- Cooperativa Integral Agrícola “Flor del Café” Nojoyá, R.L.
- Asociación del Pueblo Indígena para el Desarrollo Integral Productivo de la Aldea Pinares –APIDIP-.

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

Por medio de oficio: CAI 00002, se tuvo nombramiento para realizar auditoria de cumplimiento y financiera, en la Unidad Desconcentrada De Administración Financiera –UDDAF-, por el periodo del 01 de septiembre al 31 de diciembre de 2022.

**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 Auditoria 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:





- Cooperativa Integral Agrícola “PATZICIENSE”, Responsabilidad Limitada, COAGRI, R.L.
- Cooperativa Agrícola Integral “Nuestro Futuro” Responsabilidad Limitada.

**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 gestionado que 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, cumplieran con la elaboración de la documentación de respaldo y justificación, haciendo las salvedad de las deficiencias identificadas.

**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.




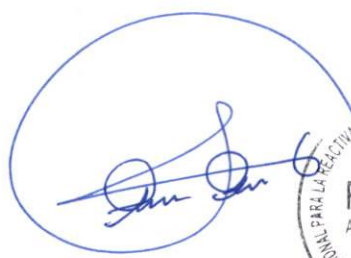

**13. Revisar los expedientes de pago en el cumplimiento de la normativa vigente y aplicable.**

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 SOLOGAISTOA**  
**AUDITOR FONAGRO**

  
  
**FONAGRO**  
AUDITORÍA INTERNA  
FONDO NACIONAL PARA LA REACTIVACIÓN Y MODERNIZACIÓN DE LA ACTIVIDAD AGROPECUARIA

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

  
  
**GERENCIA**  
**FONAGRO**  
FONDO NACIONAL PARA LA REACTIVACIÓN Y MODERNIZACIÓN DE LA ACTIVIDAD AGROPECUARIA  
MINISTERIO DE AGRICULTURA, GANADERÍA Y ALIMENTACIÓN

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