

**INFORME DE ACTIVIDADES  
CONTRATO No. 69-2023**

Nombre: **Yessenia Karina Godínez Monzón**  
Puesto: **Auditor**  
Reporta a: **Coordinadora 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. 69-2023, 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 la Organización:

- Cooperativa Integral de ahorro y crédito "FOMENTO" Responsabilidad Limitada. FOMENTO, 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.**

Se tuvo una capacitación sobre cómo abordar el proceso técnico, jurídico y financiero en los próximos proyectos asignados.

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

Se recibió una capacitación sobre los lineamientos que se debe abordar con las asociaciones, cooperativas y otros sobre la importancia de cómo debe ser enviada los documentos financieros que mes a mes deberán enviar.

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.**

En capacitación recibida por parte de la Coordinación de Auditoría Interna donde se impartieron los lineamientos sobre la información a validar en la visita de seguimiento financiero a las organizaciones.

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

Se tuvo el nombramiento para realizar auditoría de seguimiento financiero de la siguiente cooperativa.

- Cooperativa Integral de ahorro y crédito "FOMENTO" Responsabilidad Limitada. FOMENTO, R.L.
6. **Participar en reuniones periódicas convocadas por la Coordinación de la UDAI y/o la Gerencia General de FONAGRO.**  
Se participó en las diferentes capacitaciones 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.**  
Se trabajó en una mesa técnica con la unidad técnica de seguimiento y con la unidad de asesoría Jurídica sobre la ejecución de nuevos proyectos asignado con recursos de FONAGRO, siendo la siguiente:
- Cooperativa Integral Agrícola "LA VIÑA", Responsabilidad Limitada.
  - Asociación de Ganaderos de Peten "AGANPET"
8. **Discutir los hallazgos con los responsables de las organizaciones auditadas y hacerles llegar los informes.**  
Derivado al seguimiento de las auditorías asignada Cooperativa Integral de ahorro y crédito "FOMENTO" Responsabilidad Limitada. FOMENTO, R.L, se trabajó en la revisión de informes y la realización de los papeles de trabajo para el respaldo de las deficiencias encontradas durante la revisión de la información financiera del proyecto.
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 la auditoría Cooperativa Integral de ahorro y crédito "FOMENTO" Responsabilidad Limitada. FOMENTO, R.L para determinar si existen pagos por liquidar.
10. **Dar seguimiento a las recomendaciones emitidas en los informes de auditoría realizados.**  
Se verificó el cumplimiento de las recomendaciones anteriormente formuladas por los antiguos auditores asignados al proyecto.
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.**  
En la capacitación recibida se nos proporcionaron los lineamientos de cómo atender y apoyar 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 unidad técnica de seguimiento y con la unidad de asesoría Jurídica sobre los nuevos proyectos asignados.

  
**Yessenia Karina Godínez Monzón**  
Auditor

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



Vo. Bo

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

