

INFORME MENSUAL DE ACTIVIDADES

Periodo: Del 01 al 31 de enero 2025 ✓
Nombre: Herry Hanán De León Morataya ✓
Objeto: Auditor ✓
Tipo de Servicios: Profesionales ✓
Prestados en: FONDO NACIONAL PARA LA REACTIVACIÓN Y
MODERNIZACIÓN DE LA ACTIVIDAD
AGROPECUARIA - FONAGRO- ✓
Reporta a: Coordinador de Auditoría Interna ✓
Contrato No.: 34-2025 ✓
Plazo del Contrato: del 02 enero al 31 de diciembre 2025 ✓

En cumplimiento de la cláusula décima del contrato administrativo número 34-2025, suscrito con mi persona, presento a usted el informe mensual de actividades realizadas:

ACTIVIDADES DESARROLLADAS Y RESULTADOS OBTENIDOS:

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 llevó a cabo la verificación y análisis de las organizaciones que están pendientes de visitar, así como, el análisis del Plan Anual de Auditoría -PAA- para el año 2025 juntamente con la coordinación del área de auditoría. Esto incluye la revisión de los recursos financieros otorgados por FONAGRO.

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 apoyo a la Cooperativa Integral de Comercialización Unidos por el Cambio, Responsabilidad Limitada, -INTERCOM-, en la orientación del manejo de los fondos otorgados por FONAGRO, para ejecutarlos de la mejor manera.

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

Se capacito administrativa y financieramente a la Cooperativa Integral de Comercialización Unidos por el Cambio, Responsabilidad Limitada, -INTERCOM-, sobre la ejecución de fondos públicos otorgados por 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 seguimiento en materia de la calidad del gasto de los proyectos asignados a través de la revisión de los informes mensuales recibidos, de la Asociación de Productores Agrícolas y sus Derivados del Ixcán -APADI-; la Asociación de Cardamomeros del Norte de Guatemala -A.C.N.G.-, Asociación de Desarrollo Integral Ixil LOCH'ALIB -ADIL-, Cooperativa Agrícola de Servicios Varios "Gualan" R.L. y Asociación de Desarrollo Integral Agropecuario y Agroforestal Pombaaq -ASOPOMBAAQ-.

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

Se apoyo con la recopilación y búsqueda de información de los arqueos de cupones de combustible, para dar respuesta a los requerimientos solicitados a la Unidad de Auditoría Interna de FONAGRO.

6. **Participar en reuniones periódicas convocadas por la Coordinación de la UDAI y/o la Gerencia General de FONAGRO.**

Se participó en reuniones con la Coordinación y los integrantes del área de Auditoría en las instalaciones de la UDAI, sobre Plan Anual de Auditoría y sus modificaciones para el año 2025.

Se participo en la reunión con la Coordinación de Auditoría, para determinar que auditorias son recomendables empezar a realizar en el año 2025, para llevarlas a cabo.

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

Se brindó apoyo vía telefónica al personal directivo y financiero de la organización: Cooperativa Agrícola de Servicios Varios "Gualan" R.L., con respecto al avance de sus publicaciones en Guatecompras.

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

Se apoyó y se orientó en las dudas y consultas vía telefónica a las organizaciones: Asociación de Desarrollo Integral Ixil LOCH'ALIB -ADIL-, con respecto al envío y la recepción del informe de la auditoría realizada, así como, las observaciones y recomendaciones para su respectivo seguimiento y atención.

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 participo en la revisión y elaboración del Plan Anual de Auditoría -PAA-, para determinar cuáles son los proyectos que son necesarios realizar la visita de campo a inicios del año 2025 y determinar cuales se encuentran próximos a vencer.

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

Se apoyo con la revisión y recolección de los documentos entregados Asociación de Desarrollo Integral Ixil LOCH'ALIB -ADIL-, para su entrega y firma correspondiente, para cumplir con las recomendaciones sugeridas.

11. **Supervisar, revisar y recomendar acciones administrativas para fortalecer los controles internos de FONAGRO.**

Se realizaron reuniones con la coordinación del área de auditoría y los integrantes del área, para analizar y recomendar acciones administrativas que fortalezcan los controles internos de FONAGRO.

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

Se apoyó en la revisión de la papelería entregada a la unidad de Auditoría Interna, para responder los diferentes requerimientos de los entes fiscalizadores de la Contraloría General de Cuentas y MAGA.

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 en apoyo a la Unidad Desconcentrada de Administración Financiera -UDDAF- y a la Unidad Administrativa de los siguientes documentos:

- Apoyo en revisión de prestaciones laborales año 2024.

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 recibieron y revisaron los informes mensuales sobre el avance de la ejecución de los proyectos asignados de las siguientes organizaciones:

- Asociación de Productores Agrícolas y sus Derivados de Ixcán -APADI-
- Asociación de desarrollo Integral Agropecuario y Agroforestal - ASOPOMBAAQ-

- Asociación de Cardamomeros del Norte de Guatemala, la que se podrá abreviar A.C.N.G.
- Cooperativa Agrícola de Servicios Varios "Gualan" R.L.
- Asociación de Desarrollo Integral Ixil LOCH'ALIB -ADIL-



Herry Hanán De León Morataya
2502705440101
50721445



Vo.Bo. Lic. Ramiro Estuardo Muñoz Samayoa
Coordinador de la Unidad de Auditoría Interna
de FONAGRO
Ministerio de Agricultura, Ganadería y Alimentación

