

**INFORME DE ACTIVIDADES
CONTRATO No. 125-2023**

Nombre: **HEIDY LUCRECIA ORDOÑEZ RODAS**
Puesto: **Auditora**
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 AGOSTO 2023,
SEGÚN CONTRATO No. 125-2023, POR SERVICIOS PROFESIONALES PRESTADOS
AL FONDO NACIONAL PARA LA REACTIVACIÓN Y MODERNIZACIÓN DE LA
ACTIVIDAD AGROPECUARIA -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 seguimiento al proceso de modificación de rubro y subrubros del plan de inversión aprobada, así como el uso de remanente de la siguiente organización.

- COOPERATIVA INTEGRAL AGRICOLA "EL SEMBRADOR ECOLOGICO RESPONSABILIDAD LIMITADA "COPISE" R.L. Aldea Nueva Esperanza, Sayaxché, Petén.
- ASOCIACION "JOVENES EN PRO DESARROLLO TZUNUNÁ"

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 realizó Dictamen financiero para la Implementación de planta procesadora de leche y equipamiento para la Asociación Mixta La Vaquita, San Carlos Sija, Quetzaltenango de la Asociación Mixta La Vaquita, de la Aldea Recuerdo a Barrios, del municipio de San Carlos Sija "AMIVARABS"

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



Se realizaron capacitaciones a requerimiento de la Coordinadora de Auditoría Interna del Fideicomiso FONAGRO, a organizaciones que ejecutan proyectos con FONAGRO, cuando fue requerido.

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 la ejecución de visitas programadas para el año 2023 y evaluar la información y documentación, según asignación realizada por la coordinación.

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

Se coordinó la auditoría de cumplimiento a la Asociación "Jóvenes en Pro Desarrollo Tzununá", en el departamento de Sololá, correspondiente al mes de Agosto 2,023, según el CAI 00016-32-2023/dmla, periodo evaluado del 01-07-2022 al 31-07-2023

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 la Coordinación de Auditoría Interna, sobre auditorías relacionadas con los proyectos que están siendo beneficiados por FONAGRO, programadas según Plan Anual de Auditoría para el año 2023; y sobre aspectos importantes a considerar en la ejecución de las auditorías y visitas de seguimiento a las organizaciones beneficiadas.

Se participó en la reunión de capacitación sobre los lineamientos y procedimientos de UDAI, para el seguimiento a ejecución de proyectos financieros por FONAGRO.

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

Se atendió consultas de las organizaciones, para resolver inconvenientes que perjudique 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.**

De conformidad con los Informes de Auditoría, realizados en el año 2022, se están revisando los hallazgos determinados, para el desvanecimiento y verificación si fueron atendidas las recomendaciones con el objetivo de corregir los procedimientos en lo sucesivo.

[Handwritten signature]

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 están revisando los Convenios Administrativos vencidos y por vencer, según lo solicitado por la Coordinación de Auditoría Interna –UDAI- y Gerencia General, para su posterior liquidación.

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

Con base a las auditorías realizadas a los convenios vencidos, se da seguimiento a las recomendaciones de los hallazgos emitidos en cada auditoría y definir el procedimiento a seguir en la liquidación.

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

Se brindó apoyo en preparar papelería para responder los diferentes requerimientos de los entes fiscalizadores.

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

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

13. **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, -UDAI- en las diferentes actividades programadas en lo administrativo, financiero y técnico.
- Se apoyó a las diferentes unidades financieras y técnicas de FONAGRO en el desarrollo de sus actividades.

Se revisaron los informes mensuales de los siguientes proyectos:

- COOPERATIVA INTEGRAL AGRICOLA "EL SEMBRADOR ECOLOGICO RESPONSABILIDAD LIMITADA "COPISE" R.L. Aldea Nueva Esperanza, Sayaxché, Petén. Mes de junio
- ASOCIACION "JOVENES EN PRO DESARROLLO TZUNUNA". Mes de junio



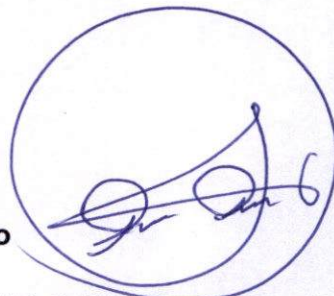
- ASOCIACION DE DESARROLLO INTEGRAL SAN JUAN COMALAPA "ADICOM". Mes de junio
- COOPERATIVA INTEGRAL DE COMERCIALIZACIÓN "MUJERES DE OCCIDENTE", RESPONSABILIDAD LIMITADA. Mes de junio
- ASOCIACION AGROPECUARIA DE DESARROLLO INTEGRAL SANTA CRUZ AGRODISAC. Mes de junio
- COOPERATIVA INTEGRAL AGRICOLA "RUINAS MAYAS CHIJOLOM", RESPONSABILIDAD LIMITADA. Mes de mayo y junio



Licda. Heidy Lucrecia Ordoñez Rodas
Auditora Interna de FONAGRO
Ministerio de Agricultura, Ganadería y Alimentación



Vo. Bo



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



LIBERTAD
15 DE
SEPTIEMBRE
DE 1921