

**INFORME DE ACTIVIDADES
CONTRATO No. 127-2023**

Nombre: **Jared Eliasib Velásquez Roblero**
Puesto: **Auditor**
Reporta a: **Coordinadora de la Unidad de Auditoría Interna**
Actividades a Realizar: **Sede Central / a Nivel Nacional**

**INFORME DE ACTIVIDADES REALIZADAS EN EL MES DE AGOSTO DE 2023,
SEGÚN CONTRATO No. 127-2023, POR SERVICIOS PROFESIONALES PRESTADOS
AL FONDO NACIONAL PARA LA REACTIVACION Y MODERNIZACION 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 participó en la gestión de recursos otorgados a organizaciones legalmente constituidas, a requerimiento de la Coordinadora 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 dio seguimiento y apoyo en el proceso técnico financiero de evaluación sobre la factibilidad y viabilidad de proyectos presentados a FONAGRO.

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 las organizaciones:

-Asociación de Desarrollo Integral IXIL LOCHB 'ALIB', ADIL

-Asociación de Cardamomeros del Norte de Guatemala A.C.N.G.

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 2023 de visitas programadas a:



-Asociación Civil de Desarrollo Integral, Movimiento de Agricultores y Aliados del Kakaw, Kardamomo y Káfe, Multiproductos y Servicios MAYAKKAKAW MPS, para evaluar la información y documentación ejecución financiera, así como los cumplimientos solicitados por los manuales de ejecución gubernamental.

5. Practicar las diferentes auditorías que le sean asignadas.

Se participó en la revisión de la documentación en tema de Libros de Inventario De Activos Físicos y tarjetas de responsabilidad a la Unidad Desconcentrada de Administración Financiera –UDDAF-

-Revisión de Libro de Inventarios de Activos Físicos, y tarjetas de responsabilidad, autorizados por CGC y corte de formas.

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 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 atendió 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.

De conformidad con los Informes de Auditoría, realizados en el año 2021, se están revisando los hallazgos determinados, 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 está 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. Supervisar, revisar y recomendar acciones administrativas para fortalecer los controles internos de FONAGRO.

Se realizó la revisión de gastos registrados en el sistema contable de UDDAF y gastos regularizados en el Sistema SICOIN.

12. 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.

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

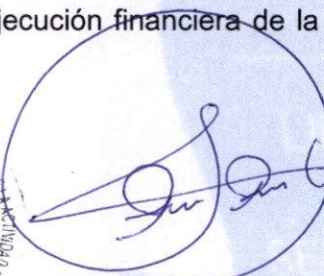
Se apoyó en la revisión de la documentación (cheques y liquidaciones) de pago que conforma la Unidad Desconcentrada de Administración Financiera -UDDAF-.

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, -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.
- Revisión y seguimiento de la ejecución financiera de Cooperativa Agrícola Integral Unión Huista R.L.
- Revisión completa y seguimiento de la ejecución financiera de la Asociación Red Social de La Unión, Zacapa, Resol.

f)

Jared Elías Velásquez Roblero
Auditor



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

Vo. Bo



Lic. Harold Geovani Estrada Castro
GERENTE GENERAL DE FONAGRO

MINISTERIO DE AGRICULTURA, GANADERÍA Y ALIMENTACIÓN



Avenida Hincapié 8-15 zona 13

Teléfono: 2290 1000

www.fonagro.gob.gt