

INFORME DE ACTIVIDADES
CONTRATO No. 122-2023

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 AGOSTO DE 2023, SEGÚN CONTRATO No. 122-2023, POR SERVICIOS TECNICOS 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.**

Durante el mes se dio seguimiento y orientación para el otorgamiento de recursos a la organización:

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

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:

- Cooperativa de Ahorro y Crédito "Unión Florecer", Responsabilidad Limitada.
- Cooperativa Integral Agrícola "Las Cruces", Responsabilidad Limitada.
- Asociación De Ganaderos De Izabal, Guatemala, C.A.

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

Se le brindó apoyo para la corrección de documentos de soporte a las organizaciones:

- Asociación de Agricultores, PATZICIENSE.
- Asociación de Productores de Leche, Agricultores y Ganaderos de Quesada - APLAGQ-.

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 dio seguimiento financiero, por medio de informes mensuales, a las organizaciones:

- Cooperativa Agrícola Integral "Nuestro Futuro" Responsabilidad Limitada.
- Asociación de Agricultores, PATZICIENSE.
- Cooperativa Integral Agrícola Patziciense, Responsabilidad Limitada, COAGRI.
- Cooperativa Integral Agropecuaria "Técnica Petén", Responsabilidad Limitada.

5. Practicar las diferentes auditorías que le sean asignadas.

Durante el mes, se tuvo nombramientos NAI-015-2023 y NAI-019-2023, para realizar auditoria de cumplimiento y financiera a las organizaciones:

- Cooperativa Integral Agrícola "Canaleña, Grano de Oro", Responsabilidad Limitada, -COINACAGRO, R.L., por el periodo del 01 de junio de 2022 al 30 de junio de 2023.
- Cooperativa Integral de Comercialización "Mujeres de Occidente", Responsabilidad Limitada, -MUJERES DE OCCIDENTE, R.L., por el periodo del 22 de junio de 2022 al 30 de junio de 2023.

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 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.

Durante el mes su sostuvo reuniones en conjunto con la UTSE, para gestionar correcciones de documentación de soporte de las organizaciones:

- Cooperativa Integral Agrícola "PATZICIENSE", Responsabilidad Limitada, COAGRI, R.L.
- Asociación de Agricultores, PATZICIENSE.

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-.
- Asociación de Productores de Leche, Agricultores y Ganaderos de Quesada "APLAGQ".
- Cooperativa Integral Agrícola "Canaleña, Grano de Oro", Responsabilidad Limitada "COINACAGRO, R,L".

cumplieran con la elaboración de la documentación de respaldo y justificación, haciendo la 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.

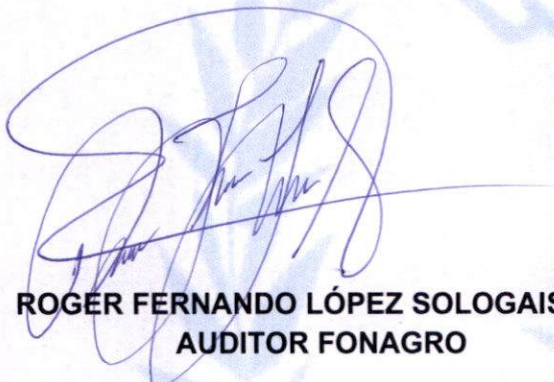
Se apoyó en la atención de los entes fiscalizadores de acuerdo con instrucciones del Coordinador de Auditoría Interna.

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



Licda. Patricia del Rosario Orozco
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