

**INFORME DE ACTIVIDADES  
CONTRATO No. 124-2023**

Nombre: **Yessenia Karina Godínez Monzón**  
Puesto: **Auditora**  
Reporta a: **Coordinadora de la Unidad de Auditoría Interna**  
Actividades Para Realizar: **Sede Central / a Nivel Nacional**

**INFORME DE ACTIVIDADES REALIZADAS DURANTE EL MES DE AGOSTO DE 2023,  
SEGÚN CONTRATO No. 124-2023, 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.**

Se dio acompañamiento y orientación a la Organización:

- Asociación de Desarrollo Integral Agropecuario y Agroforestal "POMBAAQ". Se tiene seguimiento con la Asociación derivado que están en plena fase de creación de eventos en Guatecompras, compras de insumos y actividades relacionadas al proyecto y han solicitado el apoyo total por parte del área para que se les acompañe en los procesos y evitar así algún inconveniente en la ejecución.

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 trabajó en una mesa técnica con las unidades de UTSE y Jurídico evaluando la viabilidad y factibilidad de los proyectos:

Cooperativa Integral de Comercialización "Unidos por el Cambio", Responsabilidad Limitada, que podrá abreviarse "INTERCOM" R.L.

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

Se tuvo un seguimiento de las correcciones solicitadas en el mes con los coordinadores y representantes legales, como parte del resultado los informes revisados durante el mes tuvieron un mejor alcance al momento de la revisión, lo cual permitió no rechazar los informes por falta documentos, por información incorrecta.



4. **Realizar visitas de evaluación y seguimiento en materia de la calidad del gasto de proyectos de acuerdo con las directrices proporcionadas por la Coordinación de la UDAI y/o la Gerencia General de FONAGRO; de lo actuado, emitir el informe correspondiente.**

Se realizó seguimiento de informes mensuales a las siguientes Asociaciones y Cooperativas:

- Cooperativa Integral de Ahorro y Crédito "FOMENTO" R.L.
- Asociación de Desarrollo Agropecuario, Social Integral y Sostenible SA'KOMONIL
- Asociación de Desarrollo Integral Agropecuario y Agroforestal "POMBAAQ"
- Asociación Nuevo Amanecer para el Desarrollo de las Verapaces, denominación que podrá abreviarse "ANADEV"
- Asociación de Productores Orgánicos para el Desarrollo Integral del Polochic - APODID-

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

Se tuvo el nombramiento para realizar auditoría de cumplimiento a las siguientes Asociaciones y Cooperativas.

- Se tiene seguimiento de los papeles de trabajo de la Asociación de Productores Orgánicos para el Desarrollo Integral del Polochic -APODID-.
- Se tiene seguimiento de los papeles de trabajo de la Cooperativa Integral Agrícola "PATZICIENSE" Responsabilidad Limitada COAGRI R.L.
- Cooperativa Integral de Producción "KAYROS" R.L. -CIPKAR.L.-
- Asociación Nuevo Amanecer para el Desarrollo de las Verapaces, denominación que podrá abreviarse "ANADEV"

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

- Se participó reuniones de seguimiento por auditoría Cooperativa Integral de Producción "KAYROS" R.L. -CIPKAR.L.-
- Se participo en varias reuniones de seguimiento por Informe Conjunto solicitado por Gerencia General y las áreas de UDAI UTSE, JURIDICO. +





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

Se han realizado reuniones vía telefónicas con asociaciones que solicitan apoyo para validar que los eventos en fase de creación en Guatecompras sean publicados con toda la información que corresponde, además se ha tenido acercamiento con representantes legales por seguimiento de auditorías practicadas

Por seguimiento en Guatecompras.

- Asociación de Desarrollo Integral Agropecuario y Agroforestal "POMBAAQ".
- Asociación de productores Orgánicos para el desarrollo Integral del Polochic APODIP.

Por seguimiento en Auditorías practicadas.

- Cooperativa Integral Agrícola "PATZICIENSE" Responsabilidad Limitada COAGRI R.L.
- Cooperativa Integral de Producción "KAYROS" R.L. -CIPKAR.L.-

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

Como parte del seguimiento de las auditorías de cumplimiento realizadas las Asociaciones y Cooperativas por deficiencias encontradas, solicitó la respuesta a las deficiencias, las que hicieron llegar vía correo electrónico mediante oficio.

- Asociación de productores Orgánicos para el desarrollo Integral del Polochic APODIP.
- Cooperativa Integral Agrícola "PATZICIENSE" Responsabilidad Limitada COAGRI R.L.

**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.**

No se tuvo ninguna actividad asignada a esta área.

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

Se verificó el cumplimiento de las solicitudes realizadas durante el mes, finalizando satisfactoriamente la documentación requerida.

**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.**


No se tuvo ninguna actividad asignada a esta área.

**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 apoyó con actividades asignadas por parte de la unidad.

  
**Yessenia Karina Godínez Monzón**  
Auditor

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

Vo. Bo

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