

**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 NOVIEMBRE 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 la ejecución financiera del proyecto a la organización:

- Cooperativa Agrícola Integral "Nuestro Futuro", Responsabilidad Limitada.
- Asociación de Productores de Leche, Agricultores y Ganaderos de Quesada - APLAGQ-.

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 Integral "Unión Florecer", Responsabilidad Limitada.
- Asociación de Ganaderos de Izabal.





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

Durante el mes se realizó una visita a la sede de la organización; Cooperativa Agrícola de Servicios Varios "GUALAN", Responsabilidad Limitada, en la cual se les brindó una capacitación sobre el uso de la plataforma de GUATECOMPRAS.

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

- Asociación de Agricultores, PATZICIENSE.
- Cooperativa Integral Agrícola Canaleña, Gano de Oro, R.L., -COINACAGRO-.
- Cooperativa Integral Agropecuaria "Técnica Petén", Responsabilidad Limitada.
- Cooperativa Agrícola Integral "Nuestro Futuro", Responsabilidad Limitada.
- Asociación de Productores de Leche, Agricultores y Ganaderos de Quesada - APLAGQ-.

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

Durante el mes, se tuvo nombramiento, para realizar auditoría de cumplimiento y financiera del 20 al 24 de noviembre, a las organizaciones:

- Asociación de Productores de Leche, Agricultores y Ganaderos de Quesada - APLAGQ-.
- Cooperativa Regional Integral de Servicios Agrícolas "Cuna del Sol", Responsabilidad Limitada.

- 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 se sostuvo reuniones en conjunto con la UTSE, para gestionar correcciones de documentación de soporte de las organizaciones:

- Asociación del Pueblo Indígena para el Desarrollo Integral Productivo de la Aldea Pinares -APIDIP-.
- Cooperativa Integral Agrícola "PATZICIENSE", Responsabilidad Limitada, COAGRI, R.L.

**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.**

Durante el mes se dio acompañamiento a comisión de Contraloría General De Cuentas, al departamento de Petén para validar la correcta ejecución de los proyectos financiados por FONAGRO a las organizaciones:


- Cooperativa Integral Agropecuaria "Técnica Petén", Responsabilidad Limitada.
- Asociación Comunitaria de Desarrollo Integral Agropecuaria REMIBE.
- Cooperativa Integral Agrícola "El Sembrador Ecológico", Responsabilidad Limitada, COPISE.

**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**