



**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 NOVIEMBRE 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.**

No se tuvo ninguna actividad relacionada a esta función dentro del mes.

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.**

No se tuvo ninguna actividad relacionada a esta función dentro del mes.

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

Se realizó seguimiento al proyecto ejecutado por la Asociación de Desarrollo Integral Agropecuario y Agroforestal "POMBAAQ" y los dirigentes para la adecuada ejecución de las compras contempladas dentro del mes y que las mismas correspondan al Plan de Inversión.

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 revisaron los informes mensuales a las siguientes Asociaciones y Cooperativas:

- Cooperativa Integral de Ahorro y Crédito EL Sendero R.L
- Cooperativa Integral de Ahorro y Crédito "FOMENTO" R.L

- Asociación de Desarrollo Agropecuario, Social Integral y Sostenible SA'KOMONIL.
- Asociación de Productores Agrícolas y sus Derivados del Ixcán, APADI
- Nuevo Amanecer para el Desarrollo de las Verapaces, denominación que podrá abreviarse "ANADEV"
- Asociación de Desarrollo Integral Agropecuario y Agroforestal "POMBAAQ"
- 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 auditoria de cumplimiento a las siguientes Asociaciones y Cooperativas.

- Auditoria de cumplimiento a UNIDAD DESCONCENTRADA DE ADMINISTRACION FINANCIERA -UDDAF- Por el período comprendido del 01 de enero 2023 al 30 de abril de 2023.
- Auditoria de cumplimiento y Financiera al FIDUCIARIO BANCO DE DESARROLLO RURAL S.A. Por el período comprendido del 01 de enero 2022 al 31 de diciembre de 2022.
- Realización Informe de Auditoría Asociación de Productores Orgánicos para el Desarrollo Integral del Polochic -APODIP- y preparación de documentos de soporte (Papeles de trabajo).
- Realización Informe de Auditoría Cooperativa Integral de Ahorro y Crédito EL Sendero R.L y preparación de documentos de soporte (Papeles de trabajo).
- Realización Informe de Auditoría Cooperativa Integral Agrícola "PATZICIENSE", Responsabilidad Limitada, COAGRI, R.L. y preparación de documentos de soporte (Papeles de trabajo).

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

- Se participó reunión para finalización al seguimiento por auditoría Cooperativa Integral de Producción "KAYROS" R.L. -CIPKAR.L.-

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

Se han atendido vía telefónicas 9 organizaciones 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"

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

Se realizó seguimiento de la auditoría de cumplimiento realizada a la asociación:

- Asociación de Desarrollo Agropecuario, Social Integral y Sostenible
SA'KOMONIL

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 brindó el apoyo en las diferentes actividades que realizó la unidad cuando fue requerido por la coordinadora.

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

Se verificó el cumplimiento de las recomendaciones realizadas durante el mes a las asociaciones:

- Asociación de Productores Orgánicos para el Desarrollo Integral del Polochic - APODIP-
- Asociación de Desarrollo Integral Agropecuario y Agroforestal "POMBAAQ"
- Asociación de Desarrollo Agropecuario, Social Integral y Sostenible
SA'KOMONIL

finalizando satisfactoriamente la documentación requerida.

11. Supervisar, revisar y recomendar acciones administrativas para fortalecer los controles internos de FONAGRO.

Se dio seguimiento con Asociación de Productores Orgánicos para el Desarrollo Integral del Polochic -APODIP para fortalecer los procesos que permitirán la mejora a los controles internos administrativos.

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

No se tuvo ninguna actividad relacionada a esta función dentro del mes.


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


Se realizó visita a las instalaciones de los archivos del FIDUCIARIO BANCO DE DESARROLLO RURAL S.A. para realizar trabajo de campo, con relación a la auditoría asignada.



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.
- Participación en Capacitación sobre el Código de Ética del Ministerio de Agricultura, Ganadería y Alimentación, contenido en el Acuerdo Ministerial No.38-2022.
- Visita de acompañamiento al proyecto ASOCIACIÓN CIVIL DE DESARROLLO INTEGRAL, MOVIMIENTO DE AGRICULTORES Y ALIADOS DEL KAKAW, KARDAMONO Y KAFÉ, MULTIPRODUCTOS Y SERVICIOS.


Yessenia Karina Godínez Monzón
Auditor


Licda. Patricia del Rosario Orozco
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