



INFORME DE ACTIVIDADES
CONTRATO No. 45-2024

Nombre: **Yessenia Karina Godínez Monzón**
Puesto: **Auditora**
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 2024,
SEGÚN CONTRATO No. 45-2024, POR SERVICIOS TECNICOS 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 realizó la revisión de documentación previo al tercer desembolso de la Asociación Guatemalteca para la Educación Agropecuaria, que podrá abreviarse AGROBECA

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 de seguimiento con las unidades de UTSE y Jurídico evaluando la viabilidad y factibilidad de los proyectos:

➤ Asociación Agrícola Ayotlán, la que podrá abreviarse como "ASAY"

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

No se tuvo el nombramiento para realizar ninguna actividad relacionada.

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 la visita de evaluación y seguimiento por posibles hallazgos de la Contraloría General de Cuentas a la Cooperativa Integral de Ahorro y Crédito Solucione Responsabilidad Limitada, Solucione R.L. y se apoyó en el seguimiento a la ejecución de proyectos.

5. Practicar las diferentes auditorías que le sean asignadas.

- Se continúa con la fase recolección y descarga de información y realización de papeles de trabajo correspondiente a la Auditoria de Cumplimiento y Financiera a la Unidad Desconcentrada de Administración Financiera del 1r cuatrimestre 2024. (CAI00025)

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

- Se participó en reuniones con Coordinación UDAI, respecto a lineamientos de trabajo para ser considerados dentro del mes.

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

- Se realizó reunión vía telefónica y por medio de correo con representante de Asociación Cooperativa Agrícola Integral "Nuestro Futuro" Responsabilidad Limitada derivado a la falta de cumplimiento de documentos publicados en GUATECOMPRAS.
- Se realizó reunión vía telefónica y por medio de correo con Cooperativa Integral de Ahorro y Crédito "SOLUCIONE" Responsabilidad Limitada derivado de información que fue enviada de forma errónea y sin autorizaciones de folios de documentos contable de Contraloría General de Cuentas.

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

- Como parte del informe realizado se dió el seguimiento al informe de auditoría Preventiva.
- Como parte del informe realizado practicado a la Unidad Desconcentrada de Administración Financiera UDDAF.



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.

- Según convenio No. 02-2021 se da seguimiento a la documentación previo a realizar el dictamen de liquidación.

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

Se verificó el cumplimiento de las recomendaciones realizadas a las siguientes Asociaciones:

- Cooperativa Agrícola Integral "Nuestro Futuro" Responsabilidad Limitada.
- Cooperativa Integral de Ahorro y Crédito "SOLUCIONE" Responsabilidad Limitada.

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

- Se dió seguimiento por medio de un oficio para verificar el cumplimiento de las recomendaciones emitidas al informe de auditoría preventiva de fiscalización a Unidad Asesoría Jurídica.

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

Se participó en actividades solicitadas por la Coordinación para la atención de entidades Fiscalizadoras. (Contraloría General de Cuentas)

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

Se realizó las siguientes actividades a la Unidad Desconcentrada de Administración Financiera UDDAF:

- Revisión de la documentación de Cheques.
- Corte de formas documentos
- Inventario en almacén
- Corte de Combustible

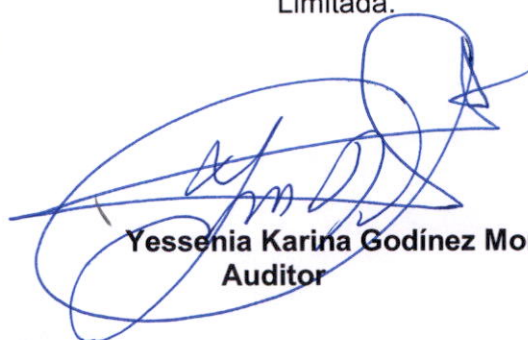




14. Realizar cualquier otra función que le asigne, dentro de su competencia, la Coordinación de la UDAI y/o la Gerencia General de FONAGRO.

Se apoyó con revisión de Informes.

- Cooperativa Integral Agrícola "Ruinas Mayas Chijolom" Responsabilidad Limitada.
- Asociación Civil denominada "Red Social de la Unión Zacapa", RESOL
- Cooperativa Agrícola Integral "Nuestro Futuro" Responsabilidad Limitada.
- Cooperativa Integral de Ahorro y Crédito "SOLUCIONE" Responsabilidad Limitada.


Yessenia Karina Godínez Monzón
Auditor


Dr. Marco Antonio Vélez González
Coordinador Unidad de Auditoría Interna
de FONAGRO
Ministerio de Agricultura, Ganadería y Alimentación



Vo. Bo


Ing. Agr. Eduardo Javier Moreira Arana
Gerente General de FONAGRO
Ministerio de Agricultura, Ganadería y Alimentación

