



INFORME DE ACTIVIDADES
CONTRATO No. 45-2024

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

INFORME DE ACTIVIDADES REALIZADAS DURANTE EL MES DE JULIO DE 2024, SEGÚN CONTRATO No. 45-2024, POR SERVICIOS TÉCNICOS 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 financiera sobre la ejecución de recursos de Julio a la siguiente Organización:

- **Federación Comercializadora de Café Especial de Guatemala, la que podrá abreviarse "F.E.C.C.E.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.**

Se realizó dictamen Financiero al Proyecto presentado por la siguiente organización:

- **Asociación de Barillense de Agricultores "ASOBAGRI".**

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

Se dio capacitación a Representante Legal, Tesorero y personal administrativo de Federación Comercializadora de Café Especial de Guatemala, la que podrá abreviarse "F.E.C.C.E.G."

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.**

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

5. Practicar las diferentes auditorías que le sean asignadas.

- Se continua con la fase recolección y descarga de información y realización de papeles de trabajo correspondiente a la Auditoría de Cumplimiento y Financiera a la Unidad Desconcentrada de Administración Financiera del 1º cuatrimestre 2024. (CAI00025)
- Se realizó y presentó informe de auditoría preventiva de fiscalización a Unidad Asesoría Jurídica, solicitada según oficio No. FON-NM-UDAI-32-2024/PROG/mlag.

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 tuvo reunión vía telefónica con representante de Asociación Civil Red Social de la Unión Zacapa. "RESOL" posterior se envió correo respecto a temas de presentación de Cajas Fiscales y Cooperativa Integral Agrícola Ruinas Mayas Chijolom, R.L.

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

- Como parte del informe realizado se dio el seguimiento al informe de auditoría Preventiva.
- Como parte del informe realizado practicada 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.

- Se realizo dictamen Asociación del Pueblo Indígena para el Desarrollo Integral Productivo de la Aldea Pinares. (APIDIP).
- 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 Integral de Ahorro y Crédito "SOLUCIONE" Responsabilidad Limitada.
- Asociación Civil denominada "Red Social de la Unión Zacapa", -RESOL-
- Cooperativa Integral Agrícola Ruinas Mayas Chijolom, R.L
- Cooperativa Agrícola Integral "Nuestro Futuro" Responsabilidad Limitada.

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

- Se envió correo de seguimiento respecto a documentación pendiente de publicar y ser enviada dentro de los informes mensuales, correspondiente a Cooperativa Integral Agrícola Ruinas Mayas Chijolom, R.L.
- Se emitieron recomendaciones de auditoría preventiva de fiscalización a Unidad Asesoría Jurídica donde se emitieron recomendaciones para mejorar controles a los documentos trasladados a la unidad.

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

Se participaron 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.

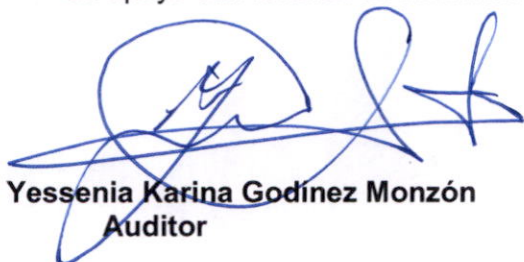
Se realizó las siguientes actividades a la Unidad Desconcentrada de Administración Financiera UDDAF:

- 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.


Yessenia Karina Godínez Monzón
Auditor

Vo. Bo


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


REACTIVACIÓN Y MODERNIZACIÓN DE LA ACTIVIDAD AGROPECUARIA
GERENCIA
FONAGRO
MINISTERIO DE AGRICULTURA, GANADERÍA Y ALIMENTACIÓN