

INFORME DE ACTIVIDADES

CONTRATO No. 73-2024

Nombre: **Artemio Abraham Rodas López**
Puesto: **Auditor**
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. 73-2024, 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 realizó dictamen financiero para modificación de plazo del Convenio Administrativo No. 21-2021 del Proyecto "Fortalecimiento de la producción de leche, mediante la dotación de equipo de ordeño, almacenamiento y enfriamiento de leche fluida de la Asociación de Ganaderos de Quesada", a cargo de la Asociación de Productores de Leche, Agricultores y Ganaderos de Quesada "A.P.L.A.G.Q."

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.**

Durante el mes no se me asignó dicha actividad

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 sostuvo comunicación vía telefónica con personal del departamento financiero de la Asociación de Agricultores Patziciense, para tratar el tema del inventario de activos fijos y de Guatecompras, relacionados con la ejecución del proyecto "Implementación de centro de acopio para hortalizas de la Asociación de Agricultores Patziciense".

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.**

En este mes se realizó visita de evaluación y seguimiento al Proyecto: Implementación de Infraestructura Productiva y Equipo para el Beneficiado de Cacao de la Asociación MAYAKKAKAW MPS, Santa María Cahabón, Alta Verapaz", a cargo de la Asociación Civil de Desarrollo Integral, Movimiento de Agricultores y Aliados del Kakaw, Kardamomo y Kafé, Multiproductos y Servicios, "MAYAKKAKAW MPS", Convenio Administrativo No. 08-2022.

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

Durante el mes realice auditoría de cumplimiento al Convenio Administrativo No. 08-2022 del Proyecto "Implementación de Infraestructura Productiva y Equipo para el Beneficiado de Cacao de la Asociación MAYAKKAKAW MPS, Santa María Cahabón, Alta Verapaz", a cargo de la Asociación MAYAKKAKAW MPS.

En este mes se concluyó con la redacción y aprobación del informe de auditoría número CAI: 00017 realizado al Proyecto "Implementación de Infraestructura Productiva y Equipo para la Producción de Café de la Cooperativa Integral El Sendero, R.L., según Convenio Administrativo No. 22-2021, ejecutado por la Cooperativa Integral de Ahorro y Crédito "El Sendero", R. L.

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

Se participó en reuniones convocadas por la Coordinación de Unidad de Auditoría Interna, para fortalecer los temas relacionados con 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 reunión con personal directivo y financiero de la Asociación Civil de Desarrollo Integral, Movimiento de Agricultores y Aliados del Kakaw, Kardamomo y Kafé, Multiproductos y Servicios, "MAYAKKAKAW MPS", para ver el tema de auditoría y liquidación del proyecto.

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

En este mes no se discutieron hallazgos y deficiencias con las organizaciones auditadas.

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.

En este mes realice el dictamen de liquidación del Convenio No. 17-2021 del Proyecto "Implementación de Infraestructura Productiva y Equipo para el Procesamiento de Café de la Cooperativa El Volcancillo, R.L." a cargo de la Cooperativa Integral de Ahorro y Crédito "El Sendero", R. L.

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

En este mes realice seguimiento a las recomendaciones emitidas en los informes de auditoría, realizados a los proyectos siguientes:

- "Implementación de Infraestructura Productiva y Equipo para el procesamiento de Café de la Cooperativa El Volcancillo, R.L.", Convenio Administrativo No. 33-2021 a cargo de la Cooperativa Integral Agrícola "El Volcancillo", R.L.
- "Implementación de Infraestructura Productiva y Equipo para el Beneficiado de Cacao de la Asociación MAYAKKAKAW MPS, Santa María Cahabón, Alta Verapaz", Convenio No. 08-2022 a cargo de la Asociación Civil de Desarrollo Integral, Movimiento de Agricultores y Aliados del Kakaw, Kardamomo y Kafé, Multiproductos y Servicios, "MAYAKKAKAW MPS".

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

Se participó en reuniones con el objetivo de fortalecer procesos y mejorar controles internos administrativos.

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

En este mes se atendió reunión con auditores de la Unidad de Fideicomisos de la Contraloría General de Cuentas, según DAS-0006-2024.

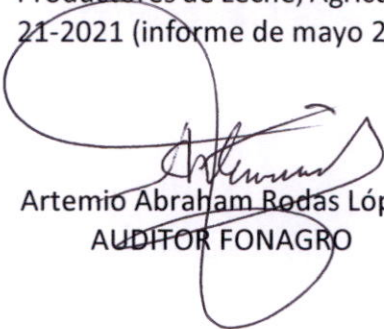
13. Revisar los expedientes de pago en el cumplimiento de la normativa vigente y aplicable.

Durante este mes realice arqueo de fondos y revisión de liquidaciones de Caja Chica en 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.

Realice corte y arqueo de cupones de combustible en la Unidad Desconcentrada de Administración Financiera -UDDAF-.

Revisé los informes de seguimiento y evaluación de proyectos a cargo de las siguientes organizaciones: Cooperativa Integral de Ahorro y Crédito "El Sendero", R.L., Convenio No. 22-2021 (informe de mayo 2024), Asociación de Agricultores Patziciense, Convenio No. 31-2022 (informe de mayo 2024) y Asociación de Productores de Leche, Agricultores y Ganaderos de Quesada -APLAGQ-, Convenio No. 21-2021 (informe de mayo 2024).


Artemio Abraham Rodas López
AUDITOR FONAGRO

Vo.Bo.


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

