



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 JUNIO 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 dio acompañamiento y orientación a las siguientes Organizaciones:

- Cooperativa Integral de Comercialización "Unidos por el Cambio" Responsabilidad Limitada, INTERCOM R.L.
- Asociación Nacional de Productores de Frutales Deciduos "ANAPDE"
- Asociación de Productores Orgánicos "ASODEPO"
- Asociación Selva del Norte ASOSELNOR.

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 visita al proyecto ejecutado por la Asociación de Cardamomeros del Norte de Guatemala. A.C.N.G., para capacitar y dar seguimiento a la ejecución de los movimientos financieros contemplados 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 realizó visita a las instalaciones a la Asociación de Cardamomeros del Norte de Guatemala. A.C.N.G. para realizar visita seguimiento de auditoria.

5. Practicar las diferentes auditorías que le sean asignadas.

Se realizó y presentó informe por auditoría Financiera 1r. Cuatrimestre 2024

- Se finalizó auditoria ASOPOMBAAQ, COINACAGRO.

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 los informes y auditorias asignadas y los lineamientos y documentación a validar en la recepción de los informes mensuales de cada Asociación y de la revisión correspondiente a proyectos nuevos que hayan sido aprobados por FONAGRO.
- Se participó en reunión con la Unidad Técnica de Seguimiento y Evaluación y Unidad Asesoría Jurídica para la evaluación y revisión de expedientes para desembolso.

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

- Se tuvo reunión vía telefónica con representante Fortalecimiento de la producción de ganado ovino de los asociados de la Cooperativa Integral de Ahorro y Crédito "SOLUCIONE" Responsabilidad Limitada, derivado al seguimiento de Actualización de Cuentadancia 2024 pendiente de envío.

- Se tuvo seguimiento vía telefónica con representante de la Cooperativa Agrícola Integral Nuestro Futuro, R.L. respecto a la Infraestructura y seguimiento de acabados finales al igual que seguimiento en pago final a proveedor.

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

Como parte del seguimiento a la auditoría practicada se le hizo llegar el informe de Auditoría a la siguiente Cooperativa:

- Cooperativa Integral Agrícola Canaleña Grano de Oro -COINACAGRO R.L. para atender las recomendaciones de la UDAI.

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 realizó dictamen Financiero de Liquidación de proyectos a Cooperativa Integral Agrícola Canaleña Grano de Oro -COINACAGRO R.L. para continuar con el proceso 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.
- Cooperativa Integral Agrícola Canaleña Grano de Oro -COINACAGRO R.L.
- Asociación Civil denominada "Red Social de la Unión Zacapa", -RESOL-
- Cooperativa Integral Agrícola Ruinas Mayas Chijolom, R.L.

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

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

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

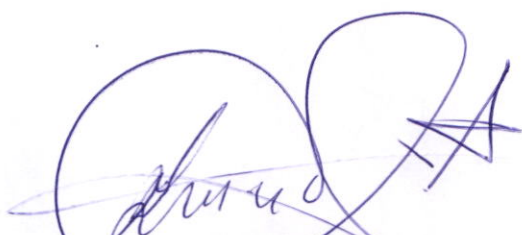
Se participaron en actividades solicitadas por la Coordinación para la atención de entidades Fiscalizadoras de la actividad asignada, cuando fue requerido.

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

Se apoyó con revisión y visa de nómina.

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 y visa de Cheques correspondiente a gastos.
- Revisión de Informes mensuales.



Yessenia Karina Godínez-Monzón
Auditor

Vo. Bo



Lidia Patricia del Rosario Orozco Godínez
Coordinadora Unidad de Auditoría Interna
Fideicomiso FONAGRO
Ministerio de Agricultura, Ganadería y Alimentación



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