

INFORME DE ACTIVIDADES
CONTRATO No. 48-2024, MODIFICACIÓN Y AMPLIACIÓN M-1

Nombre: **Jared Eliasib Velásquez Roblero**
Puesto: **Auditor**
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 SEPTIEMBRE DE 2024, SEGÚN CONTRATO No. 48-2024, MODIFICACIÓN Y AMPLIACIÓN M-1, POR SERVICIOS PROFESIONALES 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.**

En otorgamiento de recursos financieros para las organizaciones se hace mención que en este mes, no se requirió apoyo en materia financiera para esta acción ya que no existió ninguna gestión para el otorgamiento a las organizaciones legalmente constituidas.

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.**

A la Unidad de Auditoría Interna no ingresaron ningún tipo de propuesta para revisar la factibilidad y viabilidad de proyectos, por lo cual no se requirió apoyo por parte de gerencia o coordinación de auditoría interna para elaboración de algún dictamen en materia financiera.

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

Durante este mes se orientó vía telefónica a las siguientes organizaciones para brindarles acompañamiento al personal de departamento Financiero en materia financiera y gestión de publicaciones en Guatecompras a las siguientes organizaciones:

- Cooperativa Regional Integrada de Servicios Agrícolas Cuna del Sol, Responsabilidad Limitada.
- Asociación Civil Denominada "Red Social de La Unión Zacapa". RESOL.
- Asociación Nacional de Productores de Frutales Deciduos - ANAPDE-

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.**

Durante este mes se apoyó en el seguimiento Financiero a la Ejecución de los Proyectos asignados según programación para el año 2024, más no se realizaron visitas de auditoría a razón que no hubo nombramientos para realizar visitas de auditoría a alguna organización sin embargo se les brindó apoyo vía telefónica a las siguientes organizaciones:

- Cooperativa Regional Integrada de Servicios Agrícolas Cuna del Sol, Responsabilidad Limitada.
- Asociación Nuevo Amanecer para el Desarrollo de Las Verapaces "ANADEV".
- Asociación Agropecuaria de Desarrollo Integral Santa Cruz, AGRODISAC.

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

Durante este mes no se realizaron auditoría debido a que no se recibió ningún nombramiento para practicar alguna auditoría planificada.

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

Se participó en reuniones con los integrantes de la Unidad de Auditoría Interna y con Gerencia, sobre auditorías relacionadas con los proyectos que están siendo beneficiados por FONAGRO, en los cuales se trataron aspectos sobre:

- El plan Anual de Auditoría.
- Seguimiento de ejecución financiera de los Proyectos que fueron asignados.
- Planes de seguimiento con aspectos relacionados a parque vehicular de FONAGRO

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

Durante este mes se orientó vía telefónica a las siguientes organizaciones para procesos de integración de información en expedientes de liquidación y presentación de informe mensual a las siguientes organizaciones:

- Asociación Agropecuaria de Desarrollo Integral Santa Cruz. "AGRODISAC"
- Asociación Nuevo Amanecer para el Desarrollo de las Verapaces. "ANADEV"

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

Durante este mes, se orientó vía telefónica a las siguientes organizaciones a quienes se les a realizado auditoría anteriormente para evitar caer en incumplimientos y deficiencias en materia legal y financiera, a las siguientes organizaciones,

- Asociación Red de Apicultores Para el desarrollo Sostenible del Suroccidente -ARAPIS-
- Asociación Nuevo Amanecer para el Desarrollo de las Verapaces. "ANADEV"

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 está revisando el Convenio Administrativo vencido y los informes que fueron presentados durante su ejecución, para su posterior liquidación siendo este:

- Cooperativa Integral Agropecuaria "Técnica Peten", R.L.

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

Con base a las auditorías realizadas, se continua con la revisión a las recomendaciones de anteriores a:

- Asociación de Productores Orgánicos Para el desarrollo Integral del Polochic -APODIP-
- Asociación Nuevo Amanecer para el Desarrollo de las Verapaces. "ANADEV"

- Asociación Red de Apicultores para el Desarrollo sostenible del Suroccidente. -ARAPIS-.

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

- Se apoyó en la revisión de documentación de respuesta a auditoría realizadas por UDAI MAGA y Contraloría General de Cuentas siendo estas las siguientes:
 - Revisión documentación de recomendaciones giradas por UDAI MAGA.
 - Revisión documentación de recomendaciones auditoría de Seguridad Limitada CGC.

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

Durante este mes se requirió apoyo en preparar papelería para responder los diferentes requerimientos de los entes fiscalizadores, como seguimiento de recomendaciones por parte de Contraloría General de Cuentas a la organización:

- Cooperativa Regional Integrada de Servicios Agrícolas Cuna del Sol. Responsabilidad Limitada.
- Unidad Desconcentrada de Administración Financiera.
- Unidad de Asesoría Jurídica.
- Unidad Administrativa.
- Unidad Técnica de Seguimiento y Evaluación.

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

Se apoyó en la revisión de la documentación (cheques y liquidaciones) de pago que conforma la Unidad Desconcentrada de Administración Financiera -UDDAF-.

Durante este mes se realizó revisión de gastos registrados en el sistema contable de UDDAF y gastos regularizados en el Sistema SICOIN y revisión 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 a la coordinación de auditoría, -UDAI- en las diferentes actividades programadas en lo administrativo, financiero y técnico.
- Revisión y seguimiento de la ejecución financiera de Cooperativa Integral Agropecuaria "Técnica Peten", R.L.
- Revisión completa y seguimiento de la ejecución financiera de la Asociación Red de Apicultores para el Desarrollo sostenible del Suroccidente. -ARAPIS-.
- Revisión completa y seguimiento de la ejecución financiera de la Asociación Nuevo Amanecer para el Desarrollo de Las Verapaces "ANADEV".

- Revisión completa y seguimiento de la ejecución financiera de la Cooperativa Regional Integrada de Servicios Agrícolas Cuna del Sol, Responsabilidad Limitada.
- Revisión completa y seguimiento de la ejecución financiera de la Asociación Agropecuaria de Desarrollo Integral Santa Cruz, AGRODISAC.

f)

Jared Eliasib Velásquez Roblero
Auditor

Vo.Bo

BB Aldana

MSc. Berta Beatriz Aldana Arce
Gerente General de FONAGRO
Funciones Temporales
Ministerio de Agricultura, Ganadería y Alimentación

