

INFORME DE ACTIVIDADES
CONTRATO No. 73-2024 MODIFICACION Y AMPLIACION M-1

Nombre: **Artemio Abraham Rodas López**
Puesto: **Auditor**
Reporta a: **Coordinación 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. 73-2024 MODIFICACION Y AMPLIACION M-1, 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 reunión con personal Directivo y Financiero de la Federación Comercializadora de Café Especial de Guatemala", -F.E.C.C.E.G.- para tratar el tema de la modificación del Convenio por cambio de dirección fiscal y ampliación de plazo, previo a emitir dictamen Gerencial.

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 ingresaron expedientes para evaluación de proyectos nuevos de organizaciones legalmente constituidas.

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 sostuve comunicación vía telefónica y brindé acompañamiento a personal del departamento financiero de las siguientes organizaciones:

- Cooperativa Integral de Comercialización Flor del Café La Montañita, R.L., trate Temas de la ejecución financiera del Proyecto "Implementación de

Infraestructura Productiva, maquinaria y equipo para el Beneficio de Café de la Cooperativa "Flor de Café La Montañita", R.L., Sansare, El Progreso.

- Cooperativa Integral Agrícola "Las Cruces", R.L., -CIALC, R.L.-, trate temas de Guatecompras, hacer bases para la construcción del Centro de Acopio y publicación de Contratos en Portal Web de la C.G.C.
- Asociación Mixta La Vaquita, de la Aldea Recuerdo a Barrios, del municipio de San Carlos Sija "AMIVARABS", trate el tema de creación de usuarios hijos (autorizador y comprador) en Guatecompras y publicación de compras de baja cuantía.

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 el mes no se realizó ninguna visita de seguimiento a Proyectos ejecutados con fondos de FONAGRO.

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

En este mes se concluyó con la redacción del informe de auditoría número CAI: 00032 realizado 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 MAYAKKAKAW MPS.

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

Durante el mes se participó en reunión convocado por Gerencia General para tratar asuntos relaciones con la ejecución y avance del trabajo de Auditorías realizados a los proyectos.

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

Durante el mes se realizó reunión con personal Directivo y Financiero de la Federación Comercializadora de Café Especial de Guatemala", -F.E.C.C.E.G.- para tratar el tema de la modificación del Convenio por cambio de dirección fiscal y ampliación de plazo, previo a emitir dictamen Gerencial.

- 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, derivado que en los informes de auditorías no se detectaron deficiencias.

- 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.**

Durante el mes no se realizaron procesos de liquidación de Proyectos derivado que no hubo ningún nombramiento por parte de Gerencia General y Coordinación de la Unidad de Auditoría Interna.

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

En este mes realice seguimiento a las recomendaciones emitidas en el informe de auditoría, realizado al Proyecto: "Implementación de Infraestructura Productiva y Equipo para el Beneficiario 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.**

Durante el mes participe en reuniones con la Unidad Técnica de Seguimiento y Evaluación -UTSE- y Unidad de Asesoría Jurídica -UAJ- para tratar los temas siguientes:

- Consensuar respuesta para sostener reunión con personal de la Federación Comercializadora de Café Especial de Guatemala", -F.E.C.C.E.G., por modificación del Convenio por cambio de dirección fiscal y ampliación de plazo.
-
- Revisión de expediente de informe circunstanciado presentado por Cooperativa Integral de Ahorro y Crédito Solucione, R.L., Convenio Administrativo No. 05-2022, relacionado con los hallazgos presentados por la Contraloría General de Cuentas a la Cooperativa.

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

Durante el mes no se requiero el apoyo de los entes fiscalizadores externos.

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

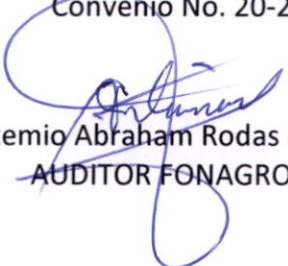
Durante este mes realice arqueo de fondos y revisión de liquidaciones de Caja Chica en la Unidad Desconcentrada de Administración Financiera -UDDAF-.

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

Realicé 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 julio 2024).
- Asociación de Agricultores Patziciense, Convenio No. 31-2022 (informe de julio 2024).
- Asociación de Productores de Leche, Agricultores y Ganaderos de Quesada - APLAQ-, Convenio No. 21-2021 (informe de julio 2024).
- Cooperativa Integral Agrícola "PATZICIENSE", R.L., -COAGRI, R.L.- Convenio No. 15-2022, (informe de julio 2024).
- Cooperativa Integral de Comercialización Flor del Café La Montañita, R.L. Convenio No. 12-2023 (informe de julio 2024).
- Asociación Guatemalteca para la Educación Agropecuaria "AGROBECA" Convenio No. 20-2022 (informe cuatrimestral mayo-agosto 2024)


Artemio Abraham Rodas López
AUDITOR FONAGRO

Vo.Bo.


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

