

**INFORME DE ACTIVIDADES
CONTRATO No. 35-2022**

Nombre: **Julio Roberto Jó Aldana** ✓
Puesto: **Coordinador de la Unidad de Auditoría Interna** ✓
Reporta a: **Gerente General** ✓
Actividades a realizar: **Sede Central / a Nivel Nacional** ✓

**INFORME DE ACTIVIDADES REALIZADAS DURANTE EL MES DE SEPTIEMBRE 2022,
SEGÚN CONTRATO No. 35-2022, POR SERVICIOS PROFESIONALES, PRESTADOS A
FONAGRO.**

ACTIVIDADES REALIZADAS:

1. Elaborar el Plan Anual de Auditoria -PAA- de FONAGRO. ✓

Se elaboró el Plan Anual de Auditoría Interna -PAA 2022-, el cual fue ingresado al Sistema SAG UDAI-WEB, en el tiempo estipulado.

Se registró en el sistema SAG UDAI-WEB la modificación al Plan Anual de Auditoria, para agregar la Auditoria de Cumplimiento y Financiera a la Asociación de Productores de la Aldea Chitapol -ASPROCHIT-.

2. Coordinar con la UDDAF la emisión del dictamen, sobre las disponibilidades financieras de FONAGRO, previo a la aprobación de proyectos por parte del Consejo Directivo.

Se apoya a requerimiento de la UDDAF en la programación de los desembolsos a realizar a las organizaciones beneficiadas.

3. Emitir opinión, mediante dictamen financiero sobre la viabilidad y factibilidad de los proyectos a financiar con recursos de FONAGRO.

Se coordinó la participación de los auditores en reuniones con representantes de organizaciones interesadas en obtener financiamiento para la ejecución de proyectos productivos.



4. Realizar nombramientos al personal a su cargo para que se practiquen las auditorías de acuerdo al Plan Anual de Auditoría.

Se elaboró el nombramiento del personal de la UDAI-FONAGRO para practicar auditoría a los proyectos ejecutados por las organizaciones siguientes:

- Implementación de infraestructura productiva y equipo para beneficiado de cacao de la Asociación del Pueblo Indígena para el Desarrollo Integral Productivo de la Aldea Pinares -APIDIP-
- Fortalecimiento de la Producción de Chile Cobán (*Capsicum annuum* L.) de la Asociación Comunitaria de Desarrollo Integral Agropecuaria, REMIBE, del caserío El Retalteco, Las Cruces, Petén
- Auditoría de Cumplimiento y Financiera CAI 00023, a la Unidad Desconcentrada de Administración Financiera -UDDAF- asignada a FONAGRO, 2do. Cuatrimestre 2022, según Nombramiento de Auditoría Interna NAI-022-2022 de fecha 19 de septiembre de 2022.

5. Discutir los hallazgos con los responsables de las entidades auditadas.

Se discutieron hallazgos de auditorías practicadas anteriormente, a las Organizaciones que ejecutan proyectos con recursos del Fideicomiso FONAGRO para el seguimiento y aplicación a las recomendaciones emitidas.

6. Aprobar los Informes de Auditoría Interna previo a presentarlos a la Gerencia General de FONAGRO y entidades auditadas.

Se revisaron y posterior aprobación los siguientes informes:

- Auditoría a la Unidad Desconcentrada de Administración Financiera de FONAGRO del Primer Cuatrimestre 2022 (enero, febrero, marzo y abril), según CAI No.00010.

7. Darle seguimiento a los Informes de Auditoría Interna emitidos.

Se coordinó con el personal de la UDAI el seguimiento y actualización de hallazgos determinados en las auditorías practicadas.



8. Realizar Dictámenes Financieros a requerimiento de la Gerencia General de FONAGRO.

Se coordinó con el personal de la UDAI, el análisis y evaluación de la solicitud de Tercer Desembolso de la Cooperativa Integral de Comercialización "Carmelita", Responsabilidad Limitada.

9. Participar en el proceso de liquidación de convenios y de proyectos financiados con recursos de FONAGRO y elaboración del dictamen respectivo.

Se coordinó con el Personal de la Unidad de Auditoría Interna de FONAGRO en el proceso de liquidación de los proyectos vencidos.

10. Brindar asistencia administrativa-financiera a las diversas entidades beneficiarias de FONAGRO.

Se coordinó con personal de Auditoría Interna de FONAGRO, la asesoría y capacitación de las organizaciones beneficiadas con recursos del Fideicomiso.

11. Realizar auditorías preventivas y de fiscalización al Fideicomiso FONAGRO y de la Administración Financiera que realiza el Fiduciario.

Se practicará Auditoría al Banco de Desarrollo Rural, S.A.-BANRURAL-, como Fiduciario del Fideicomiso FONAGRO.

12. Realizar auditorías preventivas a la ejecución y operación de los recursos de funcionamiento de FONAGRO.

Con base al Plan Anual de Auditorías -PAA 2022- se realizó Auditoría a la Unidad Desconcentrada de Administración Financiera de FONAGRO del Primer Cuatrimestre 2022 (enero, febrero, marzo y abril), según CAI No.00010.

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

Se coordinó con el personal de la Unidad de Auditoría Interna de FONAGRO, el seguimiento de las recomendaciones indicadas por los diferentes entes fiscalizadores.

14. Atender y dar respuesta a los requerimientos que realicen los entes fiscalizadores del Estado y el MAGA, así como proporcionar todo el apoyo que los mismos le requieran dentro del campo administrativo, financiero, contable y presupuestario.

Se coordinó el apoyo en atención a los requerimientos solicitados por la Unidad de Auditoría Interna del MAGA.

15. Cualquier otra atribución que dentro de su competencia le asigne la Gerencia General.

Se participó en reuniones de trabajo para coordinar actividades afines con la Unidad Técnica de Seguimiento y Evaluación, -UTSE- y Asesoría Jurídica.



Vo. Bo.



Lic. Harold Geovani Estrada Castro
GERENTE GENERAL DE FONAGRO
MINISTERIO DE AGRICULTURA, GANADERÍA Y ALIMENTACIÓN

