

## INFORME MENSUAL DE ACTIVIDADES REALIZADAS

|                                                              |                                     |                                      |
|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------------|
| <b>No. Contrato Administrativo</b>                           |                                     | 2026-201-1-2-4 ✓                     |
| <b>No. de Acuerdo Ministerial de Aprobación de Contrato:</b> |                                     | RH-029-201-3-2026 ✓                  |
| <b>Tipo de Servicios:</b>                                    |                                     | Profesionales ✓                      |
| <b>Nombres y apellidos de la persona contratista:</b>        |                                     | Francisco Ezequiel Gómez Lancerio. ✓ |
| <b>NIT de la persona contratista:</b>                        |                                     | 21538069 ✓                           |
| <b>Plazo de contratación</b>                                 | <b>Del:</b> 02 de enero de 2026 ✓   | <b>Al:</b> 31 de diciembre de 2026 ✓ |
| <b>Período de este informe:</b>                              | <b>Del:</b> 01 de febrero de 2026 ✓ | <b>Al:</b> 28 de febrero de 2026 ✓   |
| <b>Monto a pagar:</b> Veinte mil quetzales exactos. ✓        |                                     | Q. 20,000.00 ✓                       |
| <b>Prestados en:</b>                                         |                                     | Unidad de Auditoría Interna ✓        |

En el cumplimiento a la cláusula cuarta del contrato administrativo número 2026-201-1-2-4, suscrito con mi persona, presento a usted el informe mensual de actividades realizadas:

### ACTIVIDADES DESARROLLADAS Y RESULTADOS OBTENIDOS:

- Brindar apoyo profesional con el Coordinador y Supervisor en la documentación de los procedimientos aplicados y el diseño de los papeles de trabajo conforme a los procesos de auditoría, cumpliendo con los tiempos y especificaciones detalladas en el nombramiento.**

❖ **ACTIVIDAD:** Brindé apoyo profesional al Coordinador y Supervisor en los procedimientos y revisión aplicados en los papeles de trabajo, como lo son: Elaboración de Programas de Auditoría, Elaboración de Cuestionarios de Control Interno, formatos de Cédulas Centralizadora, Sumaria, Analítica y de Atribuciones del Control Interno, entrega de Memorándum de Planificación de cada auditoría y otros papeles de trabajo conforme los nombramientos siguientes: No. CAI-00001-2026 Auditoría de Cumplimiento y Financiera, Plan Operativo Anual -POA- 2025; CAI-00005 Auditoría de Cumplimiento y Financiera, Almacén e Inventarios del -MAGA- y CAI-00009 Auditoría de Cumplimiento y Financiera, Sede Departamental de Huehuetenango, todos los nombramientos de fecha 16 de enero de 2026. Asimismo, los nombramientos de Actividades Administrativas No. UDAI-AD-003-2026 Actividad Administrativa dentro de la Dirección de Normatividad de la Pesca -DIPESCA- y No. UDAI-AD-004-2026 Actividad Administrativa a las Unidades que conforman el Fondo Nacional para la Reactivación y Modernización de la Actividad Agropecuaria -FONAGRO-.

❖ **RESULTADO:** Se finalizó las etapas de revisión aplicados en los papeles de trabajo, como lo son: Elaboración de Programas de Auditoría, Elaboración de Cuestionarios de Control Interno, formatos de Cédulas Centralizadora, Sumaria,

Analítica y de Atribuciones del Control Interno, entrega de Memorándum de Planificación de cada auditoría y otros papeles de trabajo conforme los nombramientos siguientes: No. CAI-00001-2026 Auditoría de Cumplimiento y Financiera, Plan Operativo Anual -POA- 2025; CAI-00005 Auditoría de Cumplimiento y Financiera, Almacén e Inventarios del -MAGA- y CAI-00009 Auditoría de Cumplimiento y Financiera, Sede Departamental de Huehuetenango, todos los nombramientos de fecha 16 de enero de 2026. Asimismo, los nombramientos de Actividades Administrativas No. UDAI-AD-003-2026 Actividad Administrativa dentro de la Dirección de Normatividad de la Pesca -DIPESCA- y No. UDAI-AD-004-2026 Actividad Administrativa a las Unidades que conforman el Fondo Nacional para la Reactivación y Modernización de la Actividad Agropecuaria -FONAGRO-.

**2. Brindar apoyo profesional con el Coordinador y Supervisor en la revisión de los informes presentados por los Auditores.**

❖ **ACTIVIDAD:** Brindé apoyo profesional en la revisión de los informes finales de los nombramientos siguientes: No. CAI-00001-2026 Auditoría de Cumplimiento y Financiera, Plan Operativo Anual -POA- 2025; CAI-00005 Auditoría de Cumplimiento y Financiera, Almacén e Inventarios del -MAGA- y CAI-00009 Auditoría de Cumplimiento y Financiera, Sede Departamental de Huehuetenango, todos los nombramientos de fecha 16 de enero de 2026. Asimismo, los nombramientos de Actividades Administrativas No. UDAI-AD-003-2026 Actividad Administrativa dentro de la Dirección de Normatividad de la Pesca -DIPESCA- y No. UDAI-AD-004-2026 Actividad Administrativa a las Unidades que conforman el Fondo Nacional para la Reactivación y Modernización de la Actividad Agropecuaria -FONAGRO-.

❖ **RESULTADO:** Se finalizó la revisión de los informes presentados por los Auditores de las diferentes auditorías.

**3. Brindar apoyo profesional con el Coordinador y Supervisor en la revisión de la documentación de respaldo de los informes de auditoría, asegurando la confiabilidad de la información necesaria para la toma de decisiones por parte de las Autoridades del Ministerio.**

❖ **ACTIVIDAD:** Brindé apoyo profesional en los procedimientos, revisión en la etapa de planificación y ejecución de las auditorías, aplicados en los papeles de trabajo, como lo son: Revisión de las Cédulas Centralizadora, Sumaria, Analítica y de Atribuciones requerida en el Sistema SAG-UDAI-WEB, revisión de los papeles de trabajo con su respectiva documentación de soporte de los informes de auditoría, asegurando la confiabilidad de la información necesaria para la toma de decisiones por parte de las Autoridades del Ministerio, conforme los

nombramientos No. CAI-00001-2026 Auditoría de Cumplimiento y Financiera, Plan Operativo Anual -POA- 2025; CAI-00005 Auditoría de Cumplimiento y Financiera, Almacén e Inventarios del -MAGA- y CAI-00009 Auditoría de Cumplimiento y Financiera, Sede Departamental de Huehuetenango, todos los nombramientos de fecha 16 de enero de 2026. Asimismo, los nombramientos de Actividades Administrativas No. UDAI-AD-003-2026 Actividad Administrativa dentro de la Dirección de Normatividad de la Pesca -DIPESCA- y No. UDAI-AD-004-2026 Actividad Administrativa a las Unidades que conforman el Fondo Nacional para la Reactivación y Modernización de la Actividad Agropecuaria -FONAGRO-.

- ❖ **RESULTADO:** Se finalizó la revisión de la documentación de respaldo para completar los informes de auditoría, aplicados a los papeles de trabajo para cargarlos al Sistema SAG-UDAI-WEB de forma satisfactoria. Asimismo las Actividades Administrativas que fueron asignadas.

4. **Brindar apoyo profesional con el Coordinador y Supervisor en la obtención de evidencia suficiente, pertinente y competente para documentar y respaldar de manera oportuna y adecuada las deficiencias detectadas en el desarrollo de las auditorías.**

- ❖ **ACTIVIDAD:** Brindé apoyo profesional con el Coordinador y Supervisor en la obtención de evidencia suficiente, pertinente y competente para documentar y respaldar de manera oportuna y adecuada las deficiencias detectadas en el desarrollo de las Auditorías de Cumplimiento y Financiera: conforme los nombramientos números CAI-00001-2026 Auditoría de Cumplimiento y Financiera, Plan Operativo Anual -POA- 2025; CAI-00005 Auditoría de Cumplimiento y Financiera, Almacén e Inventarios del -MAGA- y CAI-00009 Auditoría de Cumplimiento y Financiera, Sede Departamental de Huehuetenango, todos los nombramientos de fecha 16 de enero de 2026. Asimismo, los nombramientos de Actividades Administrativas No. UDAI-AD-003-2026 Actividad Administrativa dentro de la Dirección de Normatividad de la Pesca -DIPESCA- y No. UDAI-AD-004-2026 Actividad Administrativa a las Unidades que conforman el Fondo Nacional para la Reactivación y Modernización de la Actividad Agropecuaria -FONAGRO-.

- ❖ **RESULTADO:** Se finalizó con la obtención de evidencia suficiente, pertinente y competente para documentar y respaldar de manera oportuna las deficiencias detectadas en el desarrollo de la auditoría según nombramientos números CAI-00001-2026 Auditoría de Cumplimiento y Financiera, Plan Operativo Anual -POA- 2025; CAI-00005 Auditoría de Cumplimiento y Financiera, Almacén e Inventarios del -MAGA- y CAI-00009 Auditoría de Cumplimiento y Financiera, Sede Departamental de Huehuetenango, todos los nombramientos de fecha 16

de enero de 2026. Asimismo, los nombramientos de Actividades Administrativas No. UDAI-AD-003-2026 Actividad Administrativa dentro de la Dirección de Normatividad de la Pesca -DIPESCA- y No. UDAI-AD-004-2026 Actividad Administrativa a las Unidades que conforman el Fondo Nacional para la Reactivación y Modernización de la Actividad Agropecuaria -FONAGRO-.

5. **Brindar apoyo profesional con el Coordinador y Supervisor en la formulación de las recomendaciones correspondientes a las deficiencias detectadas.**

❖ **ACTIVIDAD:** Brindé apoyo profesional con el Coordinador y Supervisor en la formulación de las recomendaciones correspondientes a las deficiencias detectadas en el desarrollo de las Auditorías de Cumplimiento y Financiera: conforme los nombramientos números CAI-00001-2026 Auditoría de Cumplimiento y Financiera, Plan Operativo Anual -POA- 2025; CAI-00005 Auditoría de Cumplimiento y Financiera, Almacén e Inventarios del -MAGA- y CAI-00009 Auditoría de Cumplimiento y Financiera, Sede Departamental de Huehuetenango, todos los nombramientos de fecha 16 de enero de 2026. Asimismo, los nombramientos de Actividades Administrativas No. UDAI-AD-003-2026 Actividad Administrativa dentro de la Dirección de Normatividad de la Pesca -DIPESCA- y No. UDAI-AD-004-2026 Actividad Administrativa a las Unidades que conforman el Fondo Nacional para la Reactivación y Modernización de la Actividad Agropecuaria -FONAGRO-.

❖ **RESULTADO:** Se finalizó las recomendaciones correspondientes a las deficiencias detectadas en el desarrollo de la auditoría dentro del Informe Final según nombramientos números No. CAI-00001-2026 Auditoría de Cumplimiento y Financiera, Plan Operativo Anual -POA- 2025; CAI-00005 Auditoría de Cumplimiento y Financiera, Almacén e Inventarios del -MAGA- y CAI-00009 Auditoría de Cumplimiento y Financiera, Sede Departamental de Huehuetenango, todos los nombramientos de fecha 16 de enero de 2026. Asimismo, los nombramientos de Actividades Administrativas No. UDAI-AD-003-2026 Actividad Administrativa dentro de la Dirección de Normatividad de la Pesca -DIPESCA- y No. UDAI-AD-004-2026 Actividad Administrativa a las Unidades que conforman el Fondo Nacional para la Reactivación y Modernización de la Actividad Agropecuaria -FONAGRO-.

6. **Brindar apoyo profesional con el Coordinador y Supervisor en la verificación, evaluación y seguimiento oportuno a la documentación presentada por las dependencias del Ministerio para el desvanecimiento de deficiencias.**

❖ **ACTIVIDAD:** Brindé apoyo profesional en los procedimientos aplicados en la evaluación del control Interno, en la revisión, evaluación y seguimiento oportuno

a la documentación presentada por las dependencias del Ministerio para el desvanecimiento de deficiencias en el desarrollo de las Auditorías de Cumplimiento y Financiera conforme a los nombramientos números No. CAI-00001-2026 Auditoría de Cumplimiento y Financiera, Plan Operativo Anual -POA- 2025; CAI-00005 Auditoría de Cumplimiento y Financiera, Almacén e Inventarios del -MAGA- y CAI-00009 Auditoría de Cumplimiento y Financiera, Sede Departamental de Huehuetenango, todos los nombramientos de fecha 16 de enero de 2026. Asimismo, los nombramientos de Actividades Administrativas No. UDAI-AD-003-2026 Actividad Administrativa dentro de la Dirección de Normatividad de la Pesca -DIPESCA- y No. UDAI-AD-004-2026 Actividad Administrativa a las Unidades que conforman el Fondo Nacional para la Reactivación y Modernización de la Actividad Agropecuaria -FONAGRO-.

- ❖ **RESULTADO:** Se finalizó la evaluación del control interno, en la revisión de los documentos presentados del seguimiento oportuno de las recomendaciones de auditorías anteriores de las dependencias del Ministerio para el desvanecimiento conforme a los nombramientos números No. CAI-00001-2026 Auditoría de Cumplimiento y Financiera, Plan Operativo Anual -POA- 2025; CAI-00005 Auditoría de Cumplimiento y Financiera, Almacén e Inventarios del -MAGA- y CAI-00009 Auditoría de Cumplimiento y Financiera, Sede Departamental de Huehuetenango, todos los nombramientos de fecha 16 de enero de 2026. Asimismo, los nombramientos de Actividades Administrativas No. UDAI-AD-003-2026 Actividad Administrativa dentro de la Dirección de Normatividad de la Pesca -DIPESCA- y No. UDAI-AD-004-2026 Actividad Administrativa a las Unidades que conforman el Fondo Nacional para la Reactivación y Modernización de la Actividad Agropecuaria -FONAGRO-.

7. **Brindar apoyo profesional con el Coordinador y Supervisor en la verificación y/o elaboración de opiniones y dictámenes administrativos y financieros, actas y otros documentos requeridos por el Director de la Unidad de Auditoría Interna; así como la colaboración en el seguimiento de recomendaciones del Sistema y Control Gubernamental.**

- ❖ **ACTIVIDAD:** Brindé apoyo profesional con el Coordinador y Supervisor en la elaboración para elaboración de Dictámenes administrativos y financieros, asimismo el seguimiento de recomendaciones.
- ❖ **RESULTADO:** Se finalizó de forma oportuna con la elaboración de Dictámenes administrativos y financieros, asimismo el seguimiento de recomendaciones.

**8. Otras actividades relacionadas con el servicio contratado.**

- ❖ **ACTIVIDAD:** Brindé apoyo profesional con la coordinación y supervisión relacionada a otros servicios, designaciones internas para el equipo de auditoría para entrega y recepción de cargos de personal del Ministerio de Agricultura, Ganadería y Alimentación, elaboración de nombramientos internos y elaboración de nombramientos de Actividades Administrativas.
- ❖ **RESULTADO:** Se finalizó de forma satisfactoria relacionada a otros servicios, designaciones internas para la entrega y recepción de cargos de personal del Ministerio de Agricultura, Ganadería y Alimentación, elaboración de nombramientos internos y elaboración de nombramientos de Actividades Administrativas.

  
F. \_\_\_\_\_  
**FRANCISCO EZEQUIEL GÓMEZ LANCERIO**  
1820 16072 1401

Lic. Natanael Mateo Hernández  
Auditor Interno  
MINISTERIO DE AGRICULTURA,  
GANADERÍA Y ALIMENTACIÓN  
F. \_\_\_\_\_  
**FIRMA Y SELLO DEL JEFE INMEDIATO  
QUE SUPERVISA EL TRABAJO**