

INFORME MENSUAL DE ACTIVIDADES REALIZADAS

No. Contrato Administrativo		2026-201-1-2-7
No. de Acuerdo Ministerial de Aprobación de Contrato:		RH-029-201-3-2026
Tipo de Servicios:		Profesionales
Nombres y apellidos de la persona contratista:		Nery Mauricio Gómez Aguilar
NIT de la persona contratista:		25046497
Plazo de contratación	Del: 02 de enero de 2026	Al: 31 de diciembre de 2026
Período de este informe:	Del: 01 de febrero de 2026	Al: 28 de febrero de 2026
Monto a pagar: diecisiete mil quetzales exactos.		Q. 17,000.00
Prestados en:		Unidad de Auditoría Interna

En el cumplimiento a la cláusula cuarta del contrato administrativo número 2026-201-1-2-7, suscrito con mi persona, presento a usted el informe mensual de actividades realizadas:

ACTIVIDADES DESARROLLADAS Y RESULTADOS OBTENIDOS:

1. Brindar apoyo profesional con el Coordinador y Supervisor en las auditorías programadas en el Plan Anual de Auditoría, asimismo, en las solicitadas por la Autoridad Superior y otras que presenten aspectos de riesgo de control interno que sean necesarias incluirlas en el Plan Anual de Auditoría.

- ❖ **ACTIVIDAD:** Brindé apoyo profesional al Coordinador y Supervisor en la realización de la etapa de aspectos previos de la Auditoría de Cumplimiento y Financiera referente a la evaluación del Plan Operativo Anual -POA- 2025, según Nombramiento de Auditoría No. NAI-001-2026 de fecha 16 de enero de 2026, CAI 00001.

- ❖ **RESULTADO:** Se finalizó la etapa de aspectos previos de la Auditoría de Cumplimiento y Financiera referente a la evaluación del Plan Operativo Anual -POA- 2025, según Nombramiento de Auditoría No. NAI-001-2026 de fecha 16 de enero de 2026, CAI 00001.

2. Brindar apoyo profesional con el Coordinador y Supervisor en el control de las comisiones de auditoría para ejecutar las auditorías programadas en el Plan Anual de Auditoría y las solicitadas por la Autoridad Superior.

- ❖ **ACTIVIDAD:** Brindé apoyo profesional al Coordinador y Supervisor en la realización de la etapa de Planificación de la Auditoría de Cumplimiento y Financiera referente a la evaluación del Plan Operativo Anual -POA- 2025, según Nombramiento de Auditoría No. NAI-001-2026 de fecha 16 de enero de 2026, CAI 00001.

- ❖ **RESULTADO:** Se finalizó la etapa de Planificación de la Auditoría de Cumplimiento y Financiera referente a la evaluación del Plan Operativo Anual -POA- 2025, según Nombramiento de Auditoría No. NAI-001-2026 de fecha 16 de enero de 2026, CAI 00001.

3. **Brindar apoyo profesional con el Coordinador y Supervisor en la evaluación del control interno de las dependencias auditadas, del Ministerio de Agricultura, Ganadería y Alimentación.**

- ❖ **ACTIVIDAD:** Brindé apoyo profesional al Coordinador y Supervisor en la realización de la etapa de ejecución de trabajo, referente a la evaluación del control interno con referencia al Plan Operativo Anual -POA- 2025; en la auditoría realizada en Planeamiento, según Nombramiento de Auditoría No. NAI-001-2026.

- ❖ **RESULTADO:** Se finalizó la etapa de Ejecución de trabajo de la Auditoría de Cumplimiento y Financiera referente a la evaluación del Plan Operativo Anual -POA- 2025, según Nombramiento de Auditoría No. NAI-001-2026 de fecha 16 de enero de 2026, CAI 00001

4. **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 la documentación de los procedimientos aplicados y el diseño de los papeles de trabajo, conforme a los procesos de auditoría realizada en Planeamiento, en la evaluación del Plan Operativo Anual -POA-, según nombramiento NAI-001-2026, Auditoría de Cumplimiento y Financiera, periodo evaluado del 01/01/2025 al 31/12/2025.

- ❖ **RESULTADO:** Se finalizó el procedimiento referente al diseño de los papeles de trabajo, conforme a los procesos de auditoría realizada en Planeamiento, en la evaluación del Plan Operativo Anual -POA- 2025, según Nombramiento de Auditoría No. NAI-001-2026 de fecha 16 de enero de 2026, CAI 00001

5. **Brindar apoyo profesional con el Coordinador y Supervisor en la comunicación de forma oportuna de las deficiencias significativas detectadas, en el transcurso del proceso de auditoría, con evidencia, suficiente y competente.**

- ❖ **ACTIVIDAD:** Brindé apoyo profesional al Coordinador y Supervisor en la realización de los procedimientos aplicados y en la comunicación de forma oportuna de las deficiencias significativas, conforme a los procesos de auditoría, realizada en Planeamiento, en la evaluación del Plan Operativo Anual -POA-

2025, según nombramiento NAI-001-2026, Auditoría de Cumplimiento y Financiera, periodo evaluado del 01/01/2025 al 31/12/2025.

- ❖ **RESULTADO:** Se finalizó y se notificaron de forma oportuna las deficiencias significativas, conforme a la auditoría, realizada en Planeamiento, en la evaluación del Plan Operativo Anual, según nombramiento NAI-001-2026, Auditoría de Cumplimiento y Financiera, periodo evaluado del 01/01/2025 al 31/12/2025.

6. **Brindar apoyo profesional con el Coordinador y Supervisor en la emisión de opiniones y/o dictámenes administrativos y financieros; y seguimiento de recomendaciones del Sistema y Control Gubernamental.**

- ❖ **ACTIVIDAD:** Brindé apoyo profesional al Coordinador y Supervisor en la realización de los procedimientos aplicados en la emisión de opiniones y dictámenes administrativos, conforme a los procesos de auditoría realizada en Planeamiento, en la evaluación del Plan Operativo Anual -POA- 2025, según nombramiento NAI-001-2026, Auditoría de Cumplimiento y Financiera.

- ❖ **RESULTADO:** Se finalizó el proceso referente a la emisión de opiniones y dictámenes administrativos, conforme a los procesos de auditoría realizada en Planeamiento, en la evaluación del Plan Operativo Anual -POA- 2025, según nombramiento NAI-001-2026, Auditoría de Cumplimiento y Financiera.

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

- ❖ **ACTIVIDAD:** Brindé apoyo profesional al Coordinador y Supervisor en el proceso de entrega de cargo de funcionario público, en la Dirección Normatividad de la Pesca y Acuicultura, Servicios de Dirección y Coordinación VISAR, del Ministerio de Agricultura, Ganadería y Alimentación, según nombramiento interno No. NIUDAI-010-2026 de fecha 20 de noviembre de 2025.

- ❖ **RESULTADO:** Se finalizó el proceso de entrega de cargo con la elaboración de papeles de trabajo y emisión de informe administrativo, en el proceso de entrega de cargo de funcionario público, en la Dirección Normatividad de la Pesca y Acuicultura, Servicios de Dirección y Coordinación VISAR, del Ministerio de Agricultura, Ganadería y Alimentación, según nombramiento interno No. NIUDAI-010-2026 de fecha 20 de noviembre de 2025.

F. 
NERY MAURICIO GÓMEZ AGUILAR
2433 70245 2214

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