

INFORME MENSUAL DE ACTIVIDADES REALIZADAS

No. Contrato Administrativo		2026-201-2-2-2 ✓
No. de Acuerdo Ministerial de Aprobación de Contrato:		RH-029-201-38-2026
Tipo de Servicios:		Profesionales
Nombres y apellidos de la persona contratista:		Jorge Luis López Tecún
NIT de la persona contratista:		779349-9
Plazo de contratación	Del: 02 de febrero de 2026	Al: 31 de diciembre de 2026
Período de este informe:	Del: 02 de febrero de 2026 ✓	Al: 28 de febrero de 2026 ✓
Monto a pagar: Diecinueve mil doscientos ochenta y cinco quetzales con setenta y un centavos.		Q. 19,285.71
Prestados en:		Unidad de Auditoría Interna

En el cumplimiento a la cláusula cuarta del contrato administrativo número 2026-201-2-2-2, ✓
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 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: CAI-00011 de fecha 16 de enero de 2026 de la Bodega de Alimentos de Fraijanes, por el periodo del 01 de enero de 2025 al 31 de diciembre de 2025 y nombramiento No. CAI-00012-2026 de fecha 04 de febrero de 2026, de la Escuela de Formación Agrícola de Jacaltenango, Huehuetenango, por el periodo del 01 de julio de 2025 al 31 de diciembre de 2025; UDAI-AD-001-01-2026 Dirección de Asistencia Alimentaria y Nutricional -DAAN- y UDAI-AD-003-01-2026 Dirección de Normatividad de la Pesca Continental y Acuicultura del Viceministerio de Sanidad Agropecuaria y Regulaciones, ambos de fecha 04 de febrero de 2026.

❖ **RESULTADO:** Se finalizaron 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 Nos. CAI-00011 de fecha 16 de enero de 2026 de la Bodega de Alimentos de Fraijanes, por el periodo del 01 de enero de 2025 al 31 de diciembre de 2025 y nombramiento No. CAI-00012-2026 de fecha 04 de febrero de 2026, de la Escuela de Formación Agrícola de Jacaltenango, Huehuetenango, por el periodo del 01 de julio de 2025 al 31 de diciembre de 2025; UDAI-AD-001-01-2026 Dirección de Asistencia Alimentaria y Nutricional - DAAN- y UDAI-AD-003-01-2026 Dirección de Normatividad de la Pesca Continental y Acuicultura del Viceministerio de Sanidad Agropecuaria y Regulaciones, ambos de fecha 04 de febrero de 2026

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 Nos. CAI-00011 de fecha 16 de enero de 2026 de la Bodega de Alimentos de Fraijanes, por el periodo del 01 de enero de 2025 al 31 de diciembre de 2025 y nombramiento No. CAI-00012-2026 de fecha 04 de febrero de 2026, de la Escuela de Formación Agrícola de Jacaltenango, Huehuetenango, por el periodo del 01 de julio de 2025 al 31 de diciembre de 2025; UDAI-AD-001-01-2026 Dirección de Asistencia Alimentaria y Nutricional - DAAN- y UDAI-AD-003-01-2026 Dirección de Normatividad de la Pesca Continental y Acuicultura del Viceministerio de Sanidad Agropecuaria y Regulaciones, ambos de fecha 04 de febrero de 2026.

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

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 auditorias, 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 números CAI-00011 de fecha 16 de enero de 2026 de la Bodega de Alimentos de Fraijanes, por el periodo del 01 de enero de 2025 al 31 de

diciembre de 2025 y nombramiento No. CAI-00012-2026 de fecha 04 de febrero de 2026, de la Escuela de Formación Agrícola de Jacaltenango, Huehuetenango, por el periodo del 01 de julio de 2025 al 31 de diciembre de 2025; UDAI-AD-001-01-2026 Dirección de Asistencia Alimentaria y Nutricional -DAAN- y UDAI-AD-003-01-2026 Dirección de Normatividad de la Pesca Continental y Acuicultura del Viceministerio de Sanidad Agropecuaria y Regulaciones, ambos de fecha 04 de febrero de 2026.

- ❖ **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.

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-00011 de fecha 16 de enero de 2026 de la Bodega de Alimentos de Fraijanes, por el periodo del 01 de enero de 2025 al 31 de diciembre de 2025 y nombramiento No. CAI-00012-2026 de fecha 04 de febrero de 2026, de la Escuela de Formación Agrícola de Jacaltenango, Huehuetenango, por el periodo del 01 de julio de 2025 al 31 de diciembre de 2025; UDAI-AD-001-01-2026 Dirección de Asistencia Alimentaria y Nutricional -DAAN- y UDAI-AD-003-01-2026 Dirección de Normatividad de la Pesca Continental y Acuicultura del Viceministerio de Sanidad Agropecuaria y Regulaciones, ambos de fecha 04 de febrero de 2026.

- ❖ **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-00011 de fecha 16 de enero de 2026 de la Bodega de Alimentos de Fraijanes, por el periodo del 01 de enero de 2025 al 31 de diciembre de 2025 y nombramiento No. CAI-00012-2026 de fecha 04 de febrero de 2026, de la Escuela de Formación Agrícola de Jacaltenango, Huehuetenango, por el periodo del 01 de julio de 2025 al 31 de diciembre de 2025; UDAI-AD-001-01-2026 Dirección de Asistencia Alimentaria y Nutricional -DAAN- y UDAI-AD-003-01-2026 Dirección de Normatividad de la Pesca Continental y Acuicultura del Viceministerio de Sanidad Agropecuaria y Regulaciones, ambos de fecha 04 de febrero de 2026, para notificar a los auditados.

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-00011 de fecha 16 de enero de 2026 de la Bodega de Alimentos de Fraijanes, por el periodo del 01 de enero de 2025 al 31 de diciembre de 2025 y nombramiento No. CAI-00012-2026 de fecha 04 de febrero de 2026, de la Escuela de Formación Agrícola de Jacaltenango, Huehuetenango, por el periodo del 01 de julio de 2025 al 31 de diciembre de 2025; UDAI-AD-001-01-2026 Dirección de Asistencia Alimentaria y Nutricional -DAAN- y UDAI-AD-003-01-2026 Dirección de Normatividad de la Pesca Continental y Acuicultura del Viceministerio de Sanidad Agropecuaria y Regulaciones, ambos de fecha 04 de febrero de 2026.

❖ **RESULTADO:** Se finalizaron las recomendaciones correspondientes a las deficiencias detectadas en el desarrollo de la auditoria dentro del Informe Final según nombramientos números CAI-00011 de fecha 16 de enero de 2026 de la Bodega de Alimentos de Fraijanes, por el periodo del 01 de enero de 2025 al 31 de diciembre de 2025 y nombramiento No. CAI-00012-2026 de fecha 04 de febrero de 2026, de la Escuela de Formación Agrícola de Jacaltenango, Huehuetenango, por el periodo del 01 de julio de 2025 al 31 de diciembre de 2025; UDAI-AD-001-01-2026 Dirección de Asistencia Alimentaria y Nutricional -DAAN- y UDAI-AD-003-01-2026 Dirección de Normatividad de la Pesca Continental y Acuicultura del Viceministerio de Sanidad Agropecuaria y Regulaciones, ambos de fecha 04 de febrero de 2026, para notificar a la autoridad máxima y a los auditados.

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 CAI-00011 de fecha 16 de enero de 2026 de la Bodega de Alimentos de Fraijanes, por el periodo del 01 de enero de 2025 al 31 de diciembre de 2025 y nombramiento No. CAI-00012-2026 de fecha 04 de febrero de 2026, de la Escuela de Formación Agrícola de Jacaltenango, Huehuetenango, por el periodo del 01 de julio de 2025 al 31 de diciembre de 2025; UDAI-AD-001-01-2026 Dirección de Asistencia Alimentaria y Nutricional -DAAN- y UDAI-AD-003-01-2026 Dirección

de Normatividad de la Pesca Continental y Acuicultura del Viceministerio de Sanidad Agropecuaria y Regulaciones, ambos de fecha 04 de febrero de 2026.

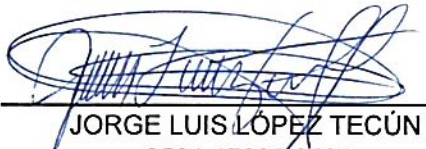
- ❖ **RESULTADO:** Se finalizó la evaluación del control interno, en la revisión de los documentos presentados del seguimiento oportuno de las recomendaciones de auditorías anteriores de las dependencias del Ministerio para el desvanecimiento conforme a los nombramientos números CAI-00011 de fecha 16 de enero de 2026 de la Bodega de Alimentos de Fraijanes, por el periodo del 01 de enero de 2025 al 31 de diciembre de 2025 y nombramiento No. CAI-00012-2026 de fecha 04 de febrero de 2026, de la Escuela de Formación Agrícola de Jacaltenango, Huehuetenango, por el periodo del 01 de julio de 2025 al 31 de diciembre de 2025; UDAI-AD-001-01-2026 Dirección de Asistencia Alimentaria y Nutricional - DAAN- y UDAI-AD-003-01-2026 Dirección de Normatividad de la Pesca Continental y Acuicultura del Viceministerio de Sanidad Agropecuaria y Regulaciones, ambos de fecha 04 de febrero de 2026.

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 de nombramientos internos, así como designaciones internas para el equipo de auditoría.
- ❖ **RESULTADO:** Se finalizó de forma oportuna la elaboración de nombramientos internos, designaciones y otros documentos requeridos por el Director de la Unidad de Auditoría Interna.

8. Otras actividades relacionadas con el servicio contratado.

- ❖ **ACTIVIDAD:** Brindé apoyo profesional con la coordinación y supervisión relacionada a otros servicios, en la entrega y recepción de cargos de personal del Ministerio de Agricultura, Ganadería y Alimentación.
- ❖ **RESULTADO:** Se finalizó de forma satisfactoria relacionada a otros servicios, la entrega y recepción de cargos de personal del Ministerio de Agricultura, Ganadería y Alimentación.

F. 
JORGE LUIS LÓPEZ TECÚN
2531 17895 0501

F. 
Lic. Natanael Márquez Hernández
FIRMA Y SELLO DEL JEFE INMEDIATO
QUE SUPERVISA EL TRABAJO
AUDITOR INTERNO
MINISTERIO DE AGRICULTURA,
GANADERÍA Y ALIMENTACIÓN