

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: 01 de julio de 2026	Al: 31 de julio de 2026
Monto a pagar: Veinte mil quetzales exactos		Q. 20,000.00
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:** Derivado que las auditorías financieras y de cumplimiento asignadas, se encuentran en la etapa de planificación, no se presenta ninguna actividad con este TDR. Sin embargo, brindé apoyo profesional al Coordinador y Supervisor en los procedimientos de revisión de cédulas de los aplicados en los papeles de trabajo, de los Nombramientos Nos. UDAI-AD-012-2026, UDAI-AD-013-2026 y UDAI-AD-015-2026, todos de fecha 04 de junio de 2026 y por el período de enero a junio 2026, relacionado a actividad administrativa para establecer el porcentaje de avance en el proceso de extinción, liquidación y cumplimiento de la normativa aplicable a los siguientes Fideicomisos: Administración de Carteras, Formación de Recurso Humano y Proyecto de Desarrollo Rural de la Sierra de los Cuchumatanes PROCUCHU, respectivamente.

❖ **RESULTADO:** Se finalizaron las etapas de revisión aplicados en los papeles de trabajo de los nombramientos UDAI-AD-012-2026, UDAI-AD-013-2026 y UDAI-AD-015-2026, todos de fecha 04 de junio de 2026 y por

el período de enero a junio 2026, relacionado a actividad administrativa para establecer el porcentaje de avance en el proceso de extinción, liquidación y cumplimiento de la normativa aplicable a los siguientes Fideicomisos: Administración de Carteras, Formación de Recurso Humano y Proyecto de Desarrollo Rural de la Sierra de los Cuchumatanes PROCUCHU, respectivamente.

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 CAI-00030, CAI-00031 y CAI-00034 todos de fecha 04 de mayo de 2026 de la Unidad Desconcentrada de Administración Financiera y Administrativa -UDAFSA-, de VISAR, VIDER y VISAN por el periodo del 01 de julio de 2025 al 30 de junio de 2026. Así como en la revisión del informe final de los Nombramientos Nos. UDAI-AD-012-2026, UDAI-AD-013-2026 y UDAI-AD-015-2026, todos de fecha 04 de junio de 2026 y por el período de enero a junio 2026, relacionado a actividad administrativa para establecer el porcentaje de avance en el proceso de extinción, liquidación y cumplimiento de la normativa aplicable a los siguientes Fideicomisos: Administración de Carteras, Formación de Recurso Humano y Proyecto de Desarrollo Rural de la Sierra de los Cuchumatanes PROCUCHU, respectivamente.

❖ **RESULTADO:** Se finalizó la revisión del informe presentado por los Auditores nombrados en el CAI-00030, CAI-00031 y CAI-00034 todos de fecha 04 de mayo de 2026 de la Unidad Desconcentrada de Administración Financiera y Administrativa -UDAFSA-, de VISAR, VIDER y VISAN por el periodo del 01 de julio de 2025 al 30 de junio de 2026. Así como, también finalizó la revisión de los informes finales, según nombramientos Nos. UDAI-AD-012-2026, UDAI-AD-013-2026 y UDAI-AD-015-2026, todos de fecha 04 de junio de 2026 y por el período de enero a junio 2026, relacionado a actividad administrativa para establecer el porcentaje de avance en el proceso de extinción, liquidación y cumplimiento de la normativa aplicable a los siguientes Fideicomisos: Administración de Carteras, Formación de Recurso Humano y Proyecto de Desarrollo Rural de la Sierra de los Cuchumatanes PROCUCHU, respectivamente.

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 con el Coordinador y Supervisor en la revisión de la documentación de respaldo de los informes de auditoría, para asegurar la confiabilidad de la información necesaria para la toma de decisiones, según los nombramientos Nos.: CAI-00030, CAI-00031 y CAI-00034 todos de fecha 04 de mayo de 2026 de la Unidad Desconcentrada de Administración Financiera y Administrativa -UDAF- de VISAR, VIDER y VISAN por el periodo del 01 de julio de 2025 al 30 de junio de 2026. Así como, también se brindó el apoyo profesional en la revisión de la documentación de respaldo de los informes de auditoría, según nombramientos Nos. UDAI-AD-012-2026, UDAI-AD-013-2026 y UDAI-AD-015-2026, todos de fecha 04 de junio de 2026 y por el período de enero a junio 2026, relacionados a actividad administrativa para establecer el porcentaje de avance en el proceso de extinción, liquidación y cumplimiento de la normativa aplicable a los siguientes Fideicomisos: Administración de Carteras, Formación de Recurso Humano y Proyecto de Desarrollo Rural de la Sierra de los Cuchumatanes PROCUCHU, respectivamente.

❖ **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, así como de la Actividad Administrativa mediante Nombramiento Nos. UDAI-AD-012-2026, UDAI-AD-013-2026 y UDAI-AD-015-2026, todos de fecha 04 de junio de 2026 relacionados a actividad administrativa para establecer el porcentaje de avance en el proceso de extinción, liquidación y cumplimiento de la normativa aplicable a los siguientes Fideicomisos: Administración de Carteras, Formación de Recurso Humano y Proyecto de Desarrollo Rural de la Sierra de los Cuchumatanes PROCUCHU, respectivamente.

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 posibles deficiencias determinadas en el desarrollo de la Auditoría Financiera y de Cumplimiento, según nombramientos Nos.: CAI-00030, CAI-00031 y CAI-00034 todos de fecha 04 de mayo de 2026 de la Unidad Desconcentrada de Administración Financiera y Administrativa -UDAFa-, de VISAR, VIDER y VISAN por el periodo del 01 de julio de 2025 al 30 de junio de 2026. Así como, también se brindó el apoyo profesional en la revisión de la documentación de respaldo de los informes de auditoría, según nombramientos Nos. UDAI-AD-012-2026, UDAI-AD-013-2026 y UDAI-AD-015-2026, todos de fecha 04 de junio de 2026 y por el periodo de enero a junio 2026, relacionados a actividad administrativa para establecer el porcentaje de avance en el proceso de extinción, liquidación y cumplimiento de la normativa aplicable a los siguientes Fideicomisos: Administración de Carteras, Formación de Recurso Humano y Proyecto de Desarrollo Rural de la Sierra de los Cuchumatanes PROCUCHU, respectivamente.

❖ **RESULTADO:** Se finalizó con la obtención de evidencia suficiente, pertinente y competente para documentar y respaldar de manera oportuna las deficiencias determinadas en el desarrollo de la auditoría según nombramientos Nos. CAI-00030, CAI-00031 y CAI-00034 todos de fecha 04 de mayo de 2026 de la Unidad Desconcentrada de Administración Financiera y Administrativa -UDAFa-, de VISAR, VIDER y VISAN por el periodo del 01 de julio de 2025 al 30 de junio de 2026. Así también se brindó el apoyo profesional en la obtención de evidencia suficiente para documentar y respaldar de manera oportuna, las posibles deficiencias según nombramientos Nos. UDAI-AD-012-2026, UDAI-AD-013-2026 y UDAI-AD-015-2026, todos de fecha 04 de junio de 2026 y por el periodo de enero a junio 2026, relacionados a actividad administrativa para establecer el porcentaje de avance en el proceso de extinción, liquidación y cumplimiento de la normativa aplicable a los siguientes Fideicomisos: Administración de Carteras, Formación de Recurso

Humano y Proyecto de Desarrollo Rural de la Sierra de los Cuchumatanes PROCUCHU, respectivamente.

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 determinadas en el desarrollo de la Auditoría Financiera y de Cumplimiento, según nombramientos Nos.: CAI-00030, CAI-00031 y CAI-00034 todos de fecha 04 de mayo de 2026 de la Unidad Desconcentrada de Administración Financiera y Administrativa -UDAFa-, de VISAR, VIDER y VISAN por el periodo del 01 de julio de 2025 al 30 de junio de 2026. Así como, también se brindó el apoyo profesional en la revisión de la documentación de respaldo de los informes de auditoría, según nombramientos Nos. UDAI-AD-012-2026, UDAI-AD-013-2026 y UDAI-AD-015-2026, todos de fecha 04 de junio de 2026 y por el período de enero a junio 2026, relacionados a actividad administrativa para establecer el porcentaje de avance en el proceso de extinción, liquidación y cumplimiento de la normativa aplicable a los siguientes Fideicomisos: Administración de Carteras, Formación de Recurso Humano y Proyecto de Desarrollo Rural de la Sierra de los Cuchumatanes PROCUCHU, respectivamente.

❖ **RESULTADO:** Se finalizaron las recomendaciones correspondientes a las deficiencias determinadas en el desarrollo de la auditoría dentro del Informe Final según nombramiento de la Auditoría Financiera y de Cumplimiento, según nombramientos Nos.: CAI-00030, CAI-00031 y CAI-00034 todos de fecha 04 de mayo de 2026 de la Unidad Desconcentrada de Administración Financiera y Administrativa -UDAFa-, de VISAR, VIDER y VISAN por el periodo del 01 de julio de 2025 al 30 de junio de 2026. Así como, también se brindó el apoyo profesional en la revisión de la documentación de respaldo de los informes de auditoría, según nombramientos Nos. UDAI-AD-012-2026, UDAI-AD-013-2026 y UDAI-AD-015-2026, todos de fecha 04 de junio de 2026 y por el período de enero a junio 2026, relacionados a actividad administrativa para establecer el porcentaje de avance en el proceso de extinción, liquidación y cumplimiento de la normativa aplicable a los siguientes Fideicomisos:

Administración de Carteras, Formación de Recurso Humano y Proyecto de Desarrollo Rural de la Sierra de los Cuchumatanes PROCUCHU, respectivamente.

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 nombramientos Nos.: CAI-00030, CAI-00031 y CAI-00034 todos de fecha 04 de mayo de 2026 de la Unidad Desconcentrada de Administración Financiera y Administrativa -UDAFA-, de VISAR, VIDER y VISAN por el periodo del 01 de julio de 2025 al 30 de junio de 2026. Así como, también se brindó el apoyo profesional en la revisión de la documentación presentada por las dependencias del Ministerio para el desvanecimiento de deficiencias, según nombramientos Nos. UDAI-AD-012-2026, UDAI-AD-013-2026 y UDAI-AD-015-2026, todos de fecha 04 de junio de 2026 y por el período de enero a junio 2026, relacionados a actividad administrativa para establecer el porcentaje de avance en el proceso de extinción, liquidación y cumplimiento de la normativa aplicable a los siguientes Fideicomisos: Administración de Carteras, Formación de Recurso Humano y Proyecto de Desarrollo Rural de la Sierra de los Cuchumatanes PROCUCHU, respectivamente.

❖ **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 nombramientos Nos.: CAI-00030, CAI-00031 y CAI-00034 todos de fecha 04 de mayo de 2026 de la Unidad Desconcentrada de Administración Financiera y Administrativa -UDAFA-, de VISAR, VIDER y VISAN por el periodo del 01 de julio de 2025 al 30 de junio de 2026. Así como, también se brindó el apoyo profesional en la revisión de la documentación presentada por las dependencias del Ministerio para el desvanecimiento de deficiencias, según nombramientos Nos. UDAI-AD-012-2026, UDAI-AD-013-2026 y UDAI-AD-015-2026, todos de fecha 04 de junio de 2026 y por el período de enero a junio 2026,

relacionados a actividad administrativa para establecer el porcentaje de avance en el proceso de extinción, liquidación y cumplimiento de la normativa aplicable a los siguientes Fideicomisos: Administración de Carteras, Formación de Recurso Humano y Proyecto de Desarrollo Rural de la Sierra de los Cuchumatanes PROCUCHU, respectivamente.

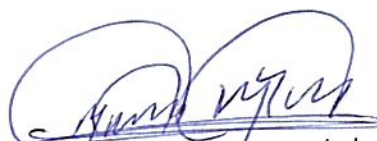
7. Brindar apoyo profesional con el Coordinador y Supervisor en la verificación y/o elaboración de opiniones y dictámenes administrativos y financieros, actas y otros documentos requeridos por el Director de la Unidad de Auditoría Interna; así como la colaboración en el seguimiento de recomendaciones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

- ❖ **ACTIVIDAD:** Brindé apoyo profesional con el Coordinador y Supervisor en la elaboración de opiniones y dictámenes administrativos y financieros, requeridos por el Director de la Unidad de Auditoría Interna.
- ❖ **RESULTADO:** Se finalizó de forma oportuna la elaboración de opiniones y dictámenes administrativos y financieros, 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 Mateo Hernández
Auditor Interno
MINISTERIO DE AGRICULTURA,
GANADERÍA Y ALIMENTACIÓN
FIRMA Y SELLO DEL JEFE INMEDIATO
QUE SUPERVISA EL TRABAJO