

INFORME MENSUAL DE ACTIVIDADES REALIZADAS

No. Contrato Administrativo		2026-201-1-2-5
No. de Acuerdo Ministerial de Aprobación de Contrato:		RH-029-201-3-2026
Tipo de Servicios:		Profesionales
Nombres y apellidos de la persona contratista:		Herbert Nardi González Marroquín
NIT de la persona contratista:		497650-9
Plazo de contratación	Del: 02 de enero de 2026	Al: 31 de diciembre de 2026
Período de este informe:	Del: 01 de junio de 2026	Al: 30 de junio 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 2026-201-1-2-5, 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 de revisión de la Etapa de Notificación de las deficiencias detectadas y notificadas a los auditados con sus recomendaciones respectivas, Revisión de las estrategias, Revisión de los papeles de trabajo y la finalización del Informe final conforme los nombramientos de las siguientes Auditorías: CAI-00026 de la Sede Departamental de Alta Verapaz, CAI-00027 Escuela de Formación Agrícola de Cobán y la Actividad Administrativa No. UDAI-AD-005-2026 a la Dirección de Coordinación Regional y Extensión Rural -DICORER- del Ministerio de Agricultura, Ganadería y Alimentos.

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: No. CAI-00028 Deudas y Litigios de Ejercicios Anteriores del MAGA, por el periodo del 01 de enero de 2025 al 28 de febrero de 2026; CAI-00032 Unidad Desconcentrada de Administración Financiera y Administrativa, UDAFA Oficina Control de las Áreas de Reservas Territoriales del Estado -OCRET-, por el periodo del 01 de julio de

2025 al 30 de abril de 2026 y CAI-00033 la Unidad Desconcentrada de Administración Financiera y Administrativa, UDAFA de la Dirección de Coordinación Regional y Extensión Rural -DICORER- ambos de fecha 04 de mayo de 2026.

- ❖ **RESULTADO:** Se finalizaron las etapas de revisión aplicables a la Etapa de Notificación de las deficiencias detectadas y notificadas a los auditados con sus recomendaciones respectivas, Revisión de las estrategias, Revisión de los papeles de trabajo y la finalización del Informe final conforme los nombramientos de las siguientes Auditorías: CAI-00026 de la Sede Departamental de Alta Verapaz, CAI-00027 Escuela de Formación Agrícola de Cobán y la Actividad Administrativa No. UDAI-AD-005-2026 a la Dirección de Coordinación Regional y Extensión Rural -DICORER- del Ministerio de Agricultura, Ganadería y Alimentos.
- ❖ 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 No. CAI-00028 Deudas y Litigios de Ejercicios Anteriores del MAGA, por el periodo del 01 de enero de 2025 al 28 de febrero de 2026; CAI-00032 Unidad Desconcentrada de Administración Financiera y Administrativa, UDAFA Oficina Control de las Áreas de Reservas Territoriales del Estado -OCRET-, por el periodo del 01 de julio de 2025 al 30 de abril de 2026 y CAI-00033 la Unidad Desconcentrada de Administración Financiera y Administrativa, UDAFA de la Dirección de Coordinación Regional y Extensión Rural -DICORER- ambos de fecha 04 de mayo 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 CAI-00026 de la Sede Departamental de Alta Verapaz, CAI-00027 Escuela de Formación Agrícola de Cobán y la Actividad Administrativa No. UDAI-AD-005-2026 a la Dirección de Coordinación Regional y Extensión Rural -DICORER- del Ministerio de Agricultura, Ganadería y Alimentos.
- ❖ **RESULTADO:** Se finalizaron 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 al Coordinador y Supervisor en los procedimientos de revisión de la Etapa de Notificación de las deficiencias detectadas y notificadas a los auditados con sus recomendaciones respectivas, Revisión de las estrategias, Revisión de los papeles de trabajo y la finalización del Informe final con su respectiva documentación de soporte de los informes de auditoría, asegurando la confiabilidad de la información necesaria para la toma de decisiones conforme los nombramientos de las siguientes Auditorías: CAI-00026 de la Sede Departamental de Alta Verapaz, CAI-00027 Escuela de Formación Agrícola de Cobán y la Actividad Administrativa No. UDAI-AD-005-2026 a la Dirección de Coordinación Regional y Extensión Rural -DICORER- del Ministerio de Agricultura, Ganadería y Alimentos.

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 números No. CAI-00028 Deudas y Litigios de Ejercicios Anteriores del MAGA, por el periodo del 01 de enero de 2025 al 28 de febrero de 2026; CAI-00032 Unidad Desconcentrada de Administración Financiera y Administrativa, UDAFA Oficina Control de las Áreas de Reservas Territoriales del Estado -OCRET-, por el periodo del 01 de julio de 2025 al 30 de abril de 2026 y CAI-00033 la Unidad Desconcentrada de Administración Financiera y Administrativa, UDAFA de la Dirección de Coordinación Regional y Extensión Rural -DICORER- ambos de fecha 04 de mayo 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, asimismo, se notificaron las deficiencias y se procedió a realizar el informe final: conforme los nombramientos números CAI-00026 de la Sede Departamental de Alta Verapaz, CAI-00027 Escuela de Formación Agrícola de Cobán y la Actividad Administrativa No. UDAI-AD-005-2026 a la Dirección de Coordinación Regional y Extensión Rural -DICORER- del Ministerio de Agricultura, Ganadería y Alimentos.

❖ **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-00026 de la Sede Departamental de Alta Verapaz, CAI-00027 Escuela de Formación Agrícola de Cobán y la Actividad Administrativa No. UDAI-AD-005-2026 a la Dirección de Coordinación Regional y Extensión Rural -DICORER- del Ministerio de Agricultura, Ganadería y Alimentos.

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-00026 de la Sede Departamental de Alta Verapaz, CAI-00027 Escuela de Formación Agrícola de Cobán y la Actividad Administrativa No. UDAI-AD-005-2026 a la Dirección de Coordinación Regional y Extensión Rural -DICORER- del Ministerio de Agricultura, Ganadería y Alimentos.

❖ **RESULTADO:** Se finalizaron las recomendaciones correspondientes a las deficiencias detectadas en el desarrollo de la auditoría dentro del Informe Final según nombramientos números CAI-00026 de la Sede Departamental de Alta Verapaz, CAI-00027 Escuela de Formación Agrícola de Cobán y la Actividad Administrativa No. UDAI-AD-005-2026 a la Dirección de Coordinación Regional

y Extensión Rural -DICORER- del Ministerio de Agricultura, Ganadería y Alimentos.

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-00026 de la Sede Departamental de Alta Verapaz, CAI-00027 Escuela de Formación Agrícola de Cobán y la Actividad Administrativa No. UDAI-AD-005-2026 a la Dirección de Coordinación Regional y Extensión Rural -DICORER- del Ministerio de Agricultura, Ganadería y Alimentos.

❖ **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-00026 de la Sede Departamental de Alta Verapaz, CAI-00027 Escuela de Formación Agrícola de Cobán y la Actividad Administrativa No. UDAI-AD-005-2026 a la Dirección de Coordinación Regional y Extensión Rural -DICORER- del Ministerio de Agricultura, Ganadería y Alimentos.

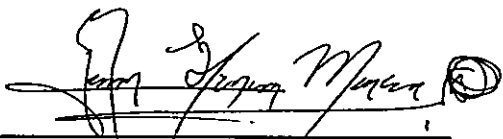
7. Brindar apoyo profesional con el Coordinador y Supervisor en la verificación y/o elaboración de opiniones y dictámenes administrativos y financieros, actas y otros documentos requeridos por el Director de la Unidad de Auditoría Interna; así como la colaboración en el seguimiento de recomendaciones 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, así como, realizar Providencias y Dictámenes respecto al proceso de baja de bienes de consistencia ferrosa.
- ❖ **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, Providencias y Dictámenes respecto al proceso de baja de bienes de consistencia ferrosa.


F. _____
HERBERT NARDI GONZÁLEZ MARROQUÍN
2520 16521 0101


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