

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 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 2026-201-2-2-2, 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 de revisión de cédulas de los 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-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 del Nombramiento No. UDAI-AD-006-2026 de fecha 30 de abril de 2026, relacionado a Contrataciones y Adquisiciones de la Administración Interna de este Ministerio, en atención y cumplimiento al Oficio DM-909-2026/od de fecha 22 de abril de 2026, emitido por la Ingeniera María Fernanda Rivera Dávila, Ministra de Agricultura, Ganadería y Alimentación, por el periodo del 30 de abril 2026 al 30 de mayo 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-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 del Nombramiento No. UDAI-AD-006-2026 de fecha 30 de abril de 2026, relacionado a Contrataciones y Adquisiciones de la Administración Interna de este Ministerio, en atención y cumplimiento al Oficio DM-909-2026/od de fecha 22 de abril de 2026, emitido por la Ingeniera María Fernanda Rivera Dávila, Ministra de Agricultura, Ganadería y Alimentación, por el período del 30 de abril 2026 al 30 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 del informe final del nombramiento No. CAI 00025 de la Bodega de Alimentos del VISAN, ubicada en Tactic, Alta Verapaz, por el período del 01 de abril de 2025 al 30 de abril de 2026. Así como del Nombramiento No. UDAI-AD-006-2026 de fecha 30 de abril de 2026, relacionado a Contrataciones y Adquisiciones de la Administración Interna de este Ministerio, en atención y cumplimiento al Oficio DM-909-2026/od de fecha 22 de abril de 2026, emitido por la Ingeniera María Fernanda Rivera Dávila, Ministra de Agricultura, Ganadería y Alimentación, por el período del 30 de abril 2026 al 30 de mayo de 2026.
- ❖ **RESULTADO:** Se finalizó la revisión del informe presentado por los Auditores nombrados en el CAI 00025. Así como del Nombramiento No. UDAI-AD-006-2026 de fecha 30 de abril de 2026, relacionado a Contrataciones y Adquisiciones de la Administración Interna de este Ministerio, en atención y cumplimiento al Oficio DM-909-2026/od de fecha 22 de abril de 2026, emitido por la Ingeniera María Fernanda Rivera Dávila, Ministra de Agricultura, Ganadería y Alimentación.

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 el nombramiento número CAI-00025 de fecha 09 de abril de 2026 de la Bodega de Alimentos del VISAN, ubicada en el Municipio de Tactic, Departamento de Alta Verapaz, por el periodo del 01 de abril de 2025 al 30 de abril de 2026. Así como del Nombramiento No. UDAI-AD-006-2026 de fecha 30 de abril de 2026, relacionado a Contrataciones y Adquisiciones de la Administración Interna de este Ministerio, en atención y cumplimiento al Oficio DM-909-2026/od de fecha 22 de abril de 2026, emitido por la Ingeniera María Fernanda Rivera Dávila, Ministra de Agricultura, Ganadería y Alimentación, por el periodo del 30 de abril 2026 al 30 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, así como de la Actividad Administrativa mediante Nombramiento No. UDAI-AD-006-2026 de fecha 30 de abril de 2026, relacionado a Contrataciones y Adquisiciones de la Administración Interna de este Ministerio.

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:** 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

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 determinadas en el desarrollo de la Auditoría de Actividad Administrativa según nombramiento No. UDAI-AD-006-2026 de fecha 30 de abril de 2026, relacionado a Contrataciones y Adquisiciones de la Administración Interna de este Ministerio.

- ❖ **RESULTADO:** No se obtuvo ningún resultado de las auditorías financieras y de cumplimiento, derivado que no me fueron asignadas actividades al presente TDR durante el mes de junio del 2026. No obstante, 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 nombramiento de Actividad Administrativa No. UDAI-AD-006-2026 de fecha 30 de abril de 2026, relacionado a Contrataciones y Adquisiciones de la Administración Interna de este Ministerio.

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

- ❖ **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. No obstante, brindé apoyo profesional con el Coordinador y Supervisor en la formulación de las recomendaciones correspondientes a las deficiencias detectadas en el desarrollo de la Auditoría de Actividad Administrativa según nombramiento No. UDAI-AD-006-2026 de fecha 30 de abril de 2026, relacionado a Contrataciones y Adquisiciones de la Administración Interna de este Ministerio.
- ❖ **RESULTADO:** No se obtuvo ningún resultado derivado que no me fueron asignadas actividades al presente TDR durante el mes de junio del 2026, por las auditorías financieras y de cumplimiento. Sin embargo, se finalizaron las recomendaciones correspondientes a las deficiencias detectadas en el desarrollo de la auditoría dentro del Informe Final según nombramiento de actividad administrativa No. UDAI-AD-006-2026 de fecha 30 de abril de 2026, relacionado a Contrataciones y Adquisiciones de la Administración Interna de este Ministerio.

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 al nombramiento número CAI-00025 de fecha 09 de abril de 2026 de la Bodega de Alimentos del VISAN, ubicada en el Municipio de Tactic, Departamento de Alta Verapaz, por el periodo del 01 de abril de 2025 al 30 de abril de 2026. Así como del Nombramiento No. UDAI-AD-006-2026 de fecha 30 de abril de 2026, relacionado a Contrataciones y Adquisiciones de la Administración Interna de este Ministerio, en atención y cumplimiento al Oficio DM-909-2026/od de fecha 22 de abril de 2026, emitido por la Ingeniera María Fernanda Rivera Dávila, Ministra de Agricultura, Ganadería y Alimentación, por el periodo del 30 de abril 2026 al 30 de mayo 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 al nombramiento número CAI-00025 de fecha 09 de abril de 2026 de la Bodega de Alimentos del VISAN, ubicada en el Municipio de Tactic, Departamento de Alta Verapaz, por el periodo del 01 de abril de 2025 al 30 de abril de 2026. Así como del Nombramiento No. UDAI-AD-006-2026 de fecha 30 de abril de 2026, relacionado a Contrataciones y Adquisiciones de la Administración Interna de este Ministerio, en atención y cumplimiento al Oficio DM-909-2026/od de fecha 22 de abril de 2026, emitido por la Ingeniera María Fernanda Rivera Dávila, Ministra de Agricultura, Ganadería y Alimentación, por el periodo del 30 de abril 2026 al 30 de mayo 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.

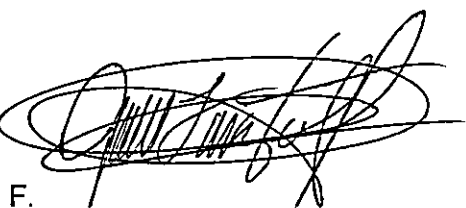
❖ **ACTIVIDAD:** Brindé apoyo profesional con el Coordinador y Supervisor en la elaboración de nombramientos internos, así como designaciones internas para el equipo de auditoría.

❖ **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 LOPEZ TECÚN
2531 17895 0501

F. 
Lic. Natanael Márquez Hernández
Auditor Interno
FIRMA MINISTERIO DE AGRICULTURA, GANADERÍA Y ALIMENTACIÓN
QUE SUPERVISA EL TRABAJO