

EMPRESA PORTUARIA QUETZAL
UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA
PLAN ANUAL DE AUDITORÍA EJERCICIO 2022
AUDITORIAS FINALIZADAS A SEPTIEMBRE 2022

No	CAI	TIPO DE AUDITORÍA	OBJETO A EVALUAR	TÍTULO DE LA AUDITORÍA	PERÍODO A EVALUAR	
					DEL	AL
1	2	CUMPLIMIENTO	Gerencia de Recursos Humanos y Financiera	Liquidación del impuesto sobre la renta retenido a empleados, ejercicio fiscal 2021	01/01/2021	31/12/2021
2	28	FINANCIERA	Gerencia Financiera	Estados Financieros	01/07/2021	31/12/2021
3	11	CUMPLIMIENTO	Gerencia de Recursos Humanos y Financiera	Pago de prestaciones en cumplimiento al Pacto Colectivo Vigente	01/10/2021	31/12/2021
4	27	CUMPLIMIENTO	Gerencia de Recursos Humanos y Financiera	Nóminas de utilidades distribuidas a favor de empleados (renglones 011)	01/01/2021	31/12/2021
5	8	CUMPLIMIENTO	Gerencia Administrativa y Financiera	Pagos por compras directas y de baja cuantía	01/12/2021	31/03/2022
6	9	CUMPLIMIENTO	Gerencia Administrativa y Financiera	Pagos por servicios de comedor	01/01/2022	31/03/2022
7	19	CUMPLIMIENTO	Gerencia Administrativa y Financiera	Pagos por compras régimen de cotización, licitación pública, casos de excepción y contrato abierto.	01/01/2022	31/03/2022
8	33	FINANCIERA	Gerencia Financiera	Estados Financieros	01/01/2022	30/06/2022
9	3	CUMPLIMIENTO	Gerencia Administrativa y Financiera	Pagos por compras régimen de cotización, licitación pública, casos de excepción y contrato abierto.	01/04/2022	31/07/2022
10	7	CUMPLIMIENTO	Gerencia Financiera	Pago por gastos de viáticos al interior y exterior	01/01/2022	31/07/2022
11	12	FINANCIERA	Gerencia Financiera	Impuesto al valor agregado IVA, crédito fiscal	01/01/2022	31/07/2022
12	15	CUMPLIMIENTO	Gerencia Administrativa y Financiera	Pagos por compras directas y de baja cuantía	01/04/2022	31/07/2022
13	29	FINANCIERA	Gerencia Financiera	Títulos y valores	01/11/2021	31/12/2021
14	13	FINANCIERA	Gerencia Financiera y Unidad de Proyectos	Construcciones en proceso	01/11/2021	31/12/2021
15	52	FINANCIERA	Gerencia Financiera	Conciliaciones bancarias	01/11/2021	31/12/2021
16	1	FINANCIERA	Gerencia Administrativa, Gerencia Financiera, Gerencia de Mantenimiento y Gerencia de Recursos Humanos	Inventario de almacén de suministros	01/01/2021	31/12/2021
17	44	FINANCIERA	Gerencia Financiera	Títulos y valores	01/01/2022	31/03/2022
18	60	FINANCIERA	Gerencia Financiera	Corte y arqueo del fondo rotativo y cajas chicas	01/01/2022	22/04/2022
19	23	FINANCIERA	Gerencia Financiera	Conciliaciones bancarias	01/01/2022	31/03/2022
20	38	FINANCIERA	Gerencia Financiera	Depreciaciones de activos fijos	01/11/2021	31/12/2021
21	22	FINANCIERA	Gerencia Financiera	Depreciaciones de activos fijos	01/01/2022	30/04/2022
22	51	CUMPLIMIENTO	Gerencia Administrativa	Inventario de combustibles diésel y gasolina	01/01/2022	30/04/2022
23	18	FINANCIERA	Gerencia de Recursos Humanos y Financiera	Servicios extraordinarios prestados por el personal permanente y por contrato.	01/01/2022	31/05/2022
24	47	CUMPLIMIENTO	Gerencia de Recursos Humanos y Financiera	Pago de prestaciones en cumplimiento al Pacto Colectivo vigente	01/01/2022	31/05/2022
25	16	FINANCIERA	Gerencia de Recursos Humanos y Financiera	Nóminas de sueldos personal permanente (renglón 011) y retenciones practicadas.	01/01/2022	31/05/2022

No	CAI	TIPO DE AUDITORÍA	OBJETO A EVALUAR	TÍTULO DE LA AUDITORÍA	PERÍODO A EVALUAR	
					DEL	AL
26	36	CUMPLIMIENTO	Gerencia de Recursos Humanos y Financiera	Pagos renglones 022, 029 y servicios técnicos y profesionales con cargo al subgrupo 18.	01/01/2022	31/05/2022
27	35	FINANCIERA	Gerencia Administrativa y Gerencia de Recursos Humanos	Pólizas de seguros	01/01/2022	28/02/2022
28	46	CUMPLIMIENTO	Gerencia de Recursos Humanos	Evaluación de control interno clínica medica	01/01/2022	31/05/2022
29	43	FINANCIERA	Gerencia Financiera	Conciliaciones bancarias	01/04/2022	30/06/2022
30	14	FINANCIERA	Gerencia Financiera y Unidad de Proyectos	Construcciones en proceso	01/01/2022	30/06/2022
31	41	FINANCIERA	Gerencia Financiera	Corte y arqueo del fondo rotativo y cajas chicas	01/05/2022	19/08/2022
32	50	FINANCIERA	Gerencia Financiera	Títulos y valores	01/04/2022	31/07/2022
33	30	Financiera	Gerencia Financiera	Evaluación presupuesto	01/07/2021	31/12/2021
34	31	Financiera	Gerencia Financiera	Pagos de servicios prestados por particulares área marítima	01/09/2021	31/01/2022
35	32	Financiera	Gerencia Financiera	Provisión para cuentas incobrables	01/01/2021	31/12/2021
36	24	Financiera	Gerencia Financiera	Servicios al buque y otros servicios	01/10/2021	31/01/2022
37	25	Financiera	Gerencia Financiera	Recaudo por servicios a través de BANRURAL y Cuentas Comerciales a Cobrar a Corto Plazo e Ingresos por Anticipado	01/09/2021	28/02/2022
38	26	Financiera	Gerencia Financiera	Ingresos por cobro de usufructos y/o arrendamientos de áreas y locales	01/11/2021	30/04/2022
39	21	Financiera	Gerencia Financiera	Pagos de servicios prestados por particulares área terrestre	01/10/2021	30/04/2022
40	48	Financiera	Gerencia Financiera	Servicios a la carga y otros servicios	01/11/2021	30/04/2022