

EMPRESA PORTUARIA QUETZAL
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
PLAN ANUAL DE AUDITORIA 2023
AUDITORIAS FINALIZADAS AL 31 DE OCTUBRE 2023

No	CAI	TIPO DE AUDITORIA	GERENCIA O UNIDAD	TÍTULO DE LA AUDITORIA	PERIODO A EVALUAR	
					DEL	AL
1	1	CUMPLIMIENTO	Gerencia Administrativa, Gerencia Financiera, Gerencia de Mantenimiento y Gerencia de Recursos Humanos	Inventario de Almacén de Suministros	01/01/2022	31/12/2022
2	2	FINANCIERA	Gerencia Financiera	Estados Financieros	01/07/2022	31/12/2022
3	3	DE CUMPLIMIENTO	Gerencia de Recursos Humanos y Financiera	Liquidación del impuesto sobre la Renta retenido a empleados, ejercicio fiscal 2022	01/01/2022	31/12/2022
4	4	DE CUMPLIMIENTO	Gerencia de Recursos Humanos y Financiera	Pago de prestaciones en cumplimiento al Pacto Colectivo Vigente	01/10/2022	31/12/2022
5	5	DE CUMPLIMIENTO	Gerencia de Recursos Humanos y Financiera	Nóminas de utilidades distribuidas a favor de empleados (renglones 011)	01/01/2022	31/12/2022
6	6	Combinada (Financiera y Cumplimiento)	Gerencia Financiera y Unidad de Asesoría Jurídica	Provisión para Cuentas Incobrables	01/01/2022	31/12/2022
7	7	Combinada (Financiera y Cumplimiento)	Gerencia Financiera, Gerencia Administrativa, Unidad de Información Pública y Unidad de Asesoría y Planificación Portuaria	Evaluación del Presupuesto	01/07/2022	31/12/2022
8	8	Combinada (Financiera, Operativa y Cumplimiento)	Gerencia Financiera y Gerencia de Operaciones	Pagos de servicios prestados por particulares área marítima	01/08/2022	31/12/2022
9	9	Combinada (Financiera y Cumplimiento)	Gerencia Financiera y Gerencia de Operaciones	Servicios al buque y otros servicios; y, Recaudo por servicios a través del Banco BANRURAL e Ingresos por Anticipado	01/08/2022	31/12/2022
10	11	FINANCIERA	Gerencia Financiera	Títulos y Valores	01/11/2022	31/12/2022
11	12	FINANCIERA	Gerencia Financiera y Unidad de Proyectos	Construcciones en Proceso	01/11/2022	31/12/2022
12	13	FINANCIERA	Gerencia Financiera	Depreciaciones de Activos Fijos	01/11/2022	31/12/2022
13	14	FINANCIERA	Gerencia Financiera	Conciliaciones Bancarias	01/11/2022	31/12/2022
14	15	FINANCIERA	Gerencia Administrativa y Gerencia de Recursos Humanos	Pólizas de Seguros	01/01/2023	28/02/2023
15	16	DE CUMPLIMIENTO	Gerencia Administrativa y Financiera	Pagos por la modalidad de compras Directas y de baja cuantía	01/11/2022	31/03/2023
16	17	DE CUMPLIMIENTO	Gerencia Administrativa y Financiera	Pagos por servicios de comedor	01/10/2022	31/03/2023
17	18	FINANCIERA	Gerencia de Recursos Humanos y Financiera	Nóminas de sueldos personal permanente (renglón 011) y retenciones practicadas.	01/10/2022	31/12/2022
18	19	DE CUMPLIMIENTO	Gerencia Administrativa y Financiera	Pagos por Compras Régimen de Cotización, Licitación Pública, casos de excepción y contrato abierto.	01/11/2022	31/03/2023
19	20	Combinada (Financiera y Cumplimiento)	Gerencia Financiera, Gerencia de Operaciones y Gerencia de Mantenimiento	Ingresos por cobro de servicio de energía eléctrica a Patios de Contenedores Refrigerados de Empresa Portuaria Quetzal	01/08/2022	28/02/2023
20	21	Combinada (Financiera y Cumplimiento)	Gerencia Financiera, Gerencia Administrativa y Unidad de Asesoría Jurídica	Cuentas Comerciales por Cobrar	01/09/2022	28/02/2023
21	22	Combinada (Financiera y Cumplimiento)	Gerencia Financiera, Gerencia de Mantenimiento y Gerencia Administrativa	Ingresos por cobro de servicios de energía eléctrica a usuarios de Empresa Portuaria Quetzal	01/08/2022	31/03/2023
22	23	CUMPLIMIENTO	Gerencia Financiera	Corte y Arqueo del Fondo Rotativo y Cajas Chicas	01/01/2023	21/04/2023
23	24	FINANCIERA	Gerencia Financiera	Títulos y Valores	01/01/2023	31/03/2023
24	25	FINANCIERA	Gerencia Financiera	Conciliaciones Bancarias	01/01/2023	31/03/2023
25	26	FINANCIERA	Gerencia Financiera	Depreciaciones de Activos Fijos	01/01/2023	30/04/2023
26	27	CUMPLIMIENTO	Gerencia Administrativa	Inventario de Combustibles Diésel y Gasolina	01/01/2023	30/04/2023
27	28	Combinada (Financiera y Cumplimiento)	Gerencia Financiera y Gerencia de Operaciones	Servicios a la carga y otros servicios portuarios	01/10/2022	30/04/2023
28	29	Combinada (Financiera, Operativa y Cumplimiento)	Gerencia Financiera y Gerencia de Operaciones	Pagos de servicios prestados por particulares área terrestre	01/10/2022	30/04/2023
29	30	Combinada (Financiera y Cumplimiento)	Gerencia Financiera, Unidad de Comercialización y Mercadeo, Unidad de Asesoría y Planificación Portuaria y Unidad de Asesoría Jurídica	Ingresos por cobro de usufructos y/o arrendamientos de áreas y locales	01/10/2022	30/04/2023
30	31	CUMPLIMIENTO	Gerencia de Recursos Humanos	Evaluación de Control Interno Clínica Médica	01/01/2023	31/05/2023
31	32	FINANCIERA	Gerencia de Recursos Humanos y Financiera	Servicios extraordinarios prestados por el personal permanente y por contrato.	01/12/2022	31/05/2023
32	33	DE CUMPLIMIENTO	Gerencia de Recursos Humanos y Financiera	Pago de prestaciones en cumplimiento al Pacto Colectivo Vigente	01/01/2023	31/05/2023
33	34	FINANCIERA	Gerencia de Recursos Humanos y Financiera	Nóminas de sueldos personal permanente (renglón 011) y retenciones practicadas.	01/01/2023	31/05/2023
34	35	DE CUMPLIMIENTO	Gerencia de Recursos Humanos y Financiera	Pagos renglones 022, 029 y servicios técnicos y profesionales con cargo al subgrupo 18.	01/01/2023	31/05/2023
35	36	FINANCIERA	Gerencia Financiera	Estados Financieros	01/01/2023	30/06/2023
36	37	FINANCIERA	Gerencia Financiera	Conciliaciones Bancarias	01/04/2023	30/06/2023
37	38	FINANCIERA	Gerencia Financiera y Unidad de Proyectos	Construcciones en Proceso	01/01/2023	30/06/2023
38	39	Combinada (Financiera y Cumplimiento)	Gerencia Financiera, Gerencia Administrativa, Unidad de Información Pública y Unidad de Asesoría y Planificación Portuaria	Evaluación del Presupuesto	01/01/2023	30/06/2023
39	40	DE CUMPLIMIENTO	Gerencia Administrativa y Financiera	Pagos por la modalidad de compras Directas y de baja cuantía	01/04/2023	31/07/2023