

EMPRESA PORTUARIA QUETZAL
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
PLAN ANUAL DE AUDITORIA 2024
AUDITORIAS EN PROCESO A MARZO 2024

No.	CAI	TIPO DE AUDITORIA	GERENCIA O UNIDAD	TÍTULO DE LA AUDITORIA	PERIODO A EVALUAR		PERIODO DE EJECUCIÓN		FECHA DE ENTREGA INFORME
					DEL	AL	INICIO	FIN	
1	2	CUMPLIMIENTO	Gerencia de Recursos Humanos y Financiera	Liquidación del impuesto sobre la Renta retenido a empleados, durante ejercicio fiscal 2023	1/01/2023	31/12/2023	8/01/2024	27/03/2024	29/03/2024
2	11	CUMPLIMIENTO	Gerencia de Recursos Humanos y Financiera	Pago de prestaciones en cumplimiento al Pacto Colectivo Vigente	1/10/2023	31/12/2023	8/01/2024	27/03/2024	29/03/2024
3	13	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	1/08/2023	31/12/2023	8/01/2024	27/02/2024	29/02/2024
4	14	Combinada (Financiera, Operativa y Cumplimiento)	Gerencia Financiera y Gerencia de Operaciones	Pagos de servicios prestados por particulares área marítima	1/08/2023	31/12/2023	8/01/2024	27/02/2024	29/02/2024
5	15	Combinada (Financiera y Cumplimiento)	Gerencia Financiera, Gerencia Administrativa y Unidad de Asesoría Jurídica	Cuentas Comerciales por Cobrar	1/09/2023	29/02/2024	1/03/2024	26/04/2024	30/04/2024
6	16	FINANCIERA	Gerencia Financiera y Unidad de Proyectos	Construcciones en Proceso	1/10/2023	31/01/2024	1/03/2024	27/03/2024	29/03/2024
7	17	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	1/10/2023	31/12/2023	1/03/2024	26/04/2024	30/04/2024
8	18	Combinada (Financiera, Operativa y Cumplimiento)	Gerencia Financiera y Gerencia de Operaciones	Pagos de servicios prestados por particulares área terrestre	1/10/2023	29/02/2024	1/03/2024	26/04/2024	30/04/2024
9	19	Combinada (Financiera y Cumplimiento)	Gerencia Financiera y Gerencia de Operaciones	Servicios a la carga y otros servicios portuarios	1/10/2023	29/02/2024	1/03/2024	26/04/2024	30/04/2024
10	20	FINANCIERA	Gerencia Financiera	Conciliaciones Bancarias	1/11/2023	29/02/2024	1/03/2024	26/04/2024	30/04/2024