

EMPRESA PORTUARIA QUETZAL
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
PLAN ANUAL DE AUDITORIA 2024
AUDITORIAS FINALIZADAS A ABRIL 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	1	CUMPLIMIENTO	Gerencia Administrativa, Gerencia Financiera, Gerencia de Mantenimiento y Gerencia de Recursos Humanos	Inventario de Almacén de Suministros	1/01/2023	30/06/2023	4/01/2024	27/02/2024	29/02/2024
2	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
3	3	CUMPLIMIENTO	Gerencia de Recursos Humanos y Financiera	Nóminas de utilidades distribuidas a favor de empleados (renglones 011)	1/01/2023	31/12/2023	8/01/2024	27/03/2024	29/03/2024
4	4	Combinada (Financiera y Cumplimiento)	Gerencia Financiera y Unidad de Asesoría Jurídica	Provisión para Cuentas Incobrables	1/01/2023	31/12/2023	8/01/2024	27/03/2024	29/03/2024
5	5	FINANCIERA	Gerencia Financiera	Estados Financieros y sus integraciones de cuentas.	1/07/2023	31/12/2023	8/01/2024	27/03/2024	29/03/2024
6	6	Combinada (Financiera y Cumplimiento)	Gerencia Financiera, Gerencia Administrativa, Unidad de Información Pública y Unidad de Asesoría y Planificación Portuaria	Evaluación del Presupuesto	1/07/2023	31/12/2023	8/01/2024	27/02/2024	29/02/2024
7	7	Combinada (Financiera y Cumplimiento)	Gerencia Financiera y Gerencia de Operaciones	Servicios al buque y otros servicios; y, Recauda por servicios a través del Banco BANRURAL e Ingresos por Anticipo	1/08/2023	31/12/2023	8/01/2024	27/02/2024	29/02/2024
8	8	CUMPLIMIENTO	Gerencia Administrativa	Inventario de Combustibles Diesel y Gasolina	1/09/2023	31/12/2023	8/01/2024	27/02/2024	29/02/2024
9	9	FINANCIERA	Gerencia Administrativa y Gerencia de Recursos Humanos	Polizas de Seguros	1/09/2023	31/12/2023	8/01/2024	27/02/2024	29/02/2024
10	10	CUMPLIMIENTO	Unidad Ejecutora de Proyectos y Gerencia Financiera	Estimaciones de trabajo ejecutado por los contratistas de obras	1/10/2023	31/12/2023	8/01/2024	27/03/2024	29/03/2024
11	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
12	12	FINANCIERA	Gerencia Financiera	Depreciaciones de Activos Fijos	1/11/2023	31/12/2023	8/01/2024	27/02/2024	29/02/2024
13	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
14	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