

EMPRESA PORTUARIA QUETZAL
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
PLAN ANUAL DE AUDITORIA 2024
AUDITORIAS FINALIZADAS A JUNIO 2024

| 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 | 1/01/2023 | 30/06/2023 |
| 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 |
| 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 |
| 4 | 4 | Combinada (Financiera y Cumplimiento) | Gerencia Financiera y Unidad de Asesoría Jurídica | Provisión para Cuentas Incobrables | 1/01/2023 | 31/12/2023 |
| 5 | 5 | FINANCIERA | Gerencia Financiera | Estados Financieros y sus integraciones de cuentas. | 1/07/2023 | 31/12/2023 |
| 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 |
| 7 | 7 | 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 | 1/08/2023 | 31/12/2023 |
| 8 | 8 | CUMPLIMIENTO | Gerencia Administrativa | Inventario de Combustibles Diesel y Gasolina | 1/09/2023 | 31/12/2023 |
| 9 | 9 | FINANCIERA | Gerencia Administrativa y Gerencia de Recursos Humanos | Polizas de Seguros | 1/09/2023 | 31/12/2023 |
| 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 |
| 11 | 11 | CUMPLIMIENTO | Gerencia de Recursos Humanos y Financiera | Pago de prestaciones en cumplimiento al Pacto Colectivo Vigente | 1/10/2023 | 31/12/2023 |
| 12 | 12 | FINANCIERA | Gerencia Financiera | Depreciaciones de Activos Fijos | 1/11/2023 | 31/12/2023 |
| 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 | 1/08/2023 | 31/12/2023 |
| 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 |
| 15 | 15 | Combinada (Financiera y Cumplimiento) | Gerencia Financiera, Gerencia Administrativa y Unidad de Asesoría Jurídica | Cuentas Comerciales por Cobrar | 1/09/2023 | 29/02/2024 |
| 16 | 16 | FINANCIERA | Gerencia Financiera y Unidad de Proyectos | Construcciones en Proceso | 1/10/2023 | 31/01/2024 |
| 17 | 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 |
| 18 | 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 |
| 19 | 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 |
| 20 | 20 | FINANCIERA | Gerencia Financiera | Conciliaciones Bancarias | 1/11/2023 | 29/02/2024 |
| 21 | 21 | FINANCIERA | Gerencia Financiera | Títulos y Valores | 1/11/2023 | 31/12/2023 |
| 22 | 22 | CUMPLIMIENTO | Gerencia Financiera | Tarjetas de Responsabilidad Individual | 1/01/2024 | 31/01/2024 |
| 23 | 29 | CUMPLIMIENTO | Gerencia Financiera | Corte y Arqueo del Fondo Rotativo y Cajas Chicas | 1/01/2024 | 30/04/2024 |