

EMPRESA PORTUARIA QUETZAL
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
PLAN ANUAL DE AUDITORIA 2024
AUDITORIAS FINALIZADAS A NOVIEMBRE 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 Anticipado	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 Portuaria Quetzal	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	23	CUMPLIMIENTO	Gerencia de Recursos Humanos y Financiera	Pagos renglones 022, 029 y servicios técnicos y profesionales con cargo al subgrupo 18.	1/06/2023	31/01/2024
24	24	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	1/08/2023	29/02/2024
25	25	CUMPLIMIENTO	Gerencia Administrativa y Financiera	Pagos por la modalidad de compras Directas y de baja cuantía	1/09/2023	31/12/2023
26	26	CUMPLIMIENTO	Gerencia de Recursos Humanos y Financiera	Nóminas de sueldos personal permanente (renglón 011) y retenciones practicadas.	1/10/2023	31/12/2023
27	27	CUMPLIMIENTO	Gerencia Administrativa y Financiera	Pagos por Compras Regimen de Cotización, Licitación Pública y modalidad de casos de excepción y contrato abierto.	1/10/2023	31/03/2024
28	28	CUMPLIMIENTO	Gerencia Administrativa y Financiera	Pagos por servicios de comedor	1/11/2023	31/03/2024
29	29	CUMPLIMIENTO	Gerencia Financiera	Corte y Arqueo del Fondo Rotativo y Cajas Chicas	1/01/2024	30/04/2024
30	30	FINANCIERA	Gerencia Financiera	Depreciaciones de Activos Fijos	1/01/2024	31/03/2024

No.	CAI	TIPO DE AUDITORIA	GERENCIA O UNIDAD	TÍTULO DE LA AUDITORIA	PERIODO A EVALUAR	
					DEL	AL
31	31	FINANCIERA	Gerencia Financiera	Títulos y Valores	1/01/2024	31/03/2024
32	32	CUMPLIMIENTO	Gerencia de Recursos Humanos	Evaluación de Control Interno Clínica Médica	1/10/2023	31/01/2024
33	33	Combinada (Financiera y Cumplimiento)	Gerencia Financiera	Impuesto al Valor Agregado IVA, Débito Fiscal	1/11/2023	30/04/2024
34	34	CUMPLIMIENTO	Gerencia Administrativa	Inventario de Combustibles Diesel y Gasolina	1/01/2024	30/04/2024
35	35	CUMPLIMIENTO	Gerencia Administrativa	Inventario de Vehículos	1/01/2024	31/01/2024
36	36	FINANCIERA	Gerencia Administrativa y Gerencia de Recursos Humanos	Polizas de Seguros	1/01/2024	30/04/2024
37	37	Combinada (Financiera, Operativa y Cumplimiento)	Gerencia Financiera y Gerencia de Operaciones	Pagos de servicios prestados por particulares área marítima	1/01/2024	30/04/2024
38	39	CUMPLIMIENTO	Unidad Ejecutora de Proyectos y Gerencia Financiera	Estimaciones de trabajo ejecutado por los contratistas de obras	1/01/2024	31/05/2024
39	40	CUMPLIMIENTO	Gerencia de Recursos Humanos y Financiera	Pago de prestaciones en cumplimiento al Pacto Colectivo Vigente	1/01/2024	31/05/2024
40	41	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	1/01/2024	31/05/2024
41	42	FINANCIERA	Gerencia Financiera y Unidad de Proyectos	Construcciones en Proceso	1/02/2024	31/05/2024
42	43	CUMPLIMIENTO	Gerencia de Recursos Humanos	Evaluación de Control Interno Clínica Médica	1/02/2024	31/05/2024
43	44	FINANCIERA	Gerencia de Recursos Humanos y Financiera	Servicios extraordinarios prestados por el personal permanente (renglón 011) y por contrato (renglón 022).	1/07/2023	31/01/2024
44	45	Combinada (Financiera y Cumplimiento)	Gerencia Financiera, Gerencia Administrativa, Unidad de Información Pública y Unidad de Asesoría y Planificación Portuaria	Evaluación del Presupuesto	1/01/2024	30/06/2024
45	46	CUMPLIMIENTO	Gerencia Administrativa y Financiera	Pagos por la modalidad de compras Directas y de baja cuantía	1/01/2024	30/06/2024
46	47	CUMPLIMIENTO	Gerencia Administrativa, Gerencia Financiera, Gerencia de Mantenimiento y Gerencia de Recursos Humanos	Inventario de Almacén de Suministros	1/07/2023	31/12/2023
47	48	Combinada (Financiera y Cumplimiento)	Gerencia Financiera y Gerencia de Operaciones	Servicios a la carga y otros servicios portuarios	1/03/2024	31/05/2024
48	49	Combinada (Financiera y Cumplimiento)	Gerencia Financiera y Gerencia de Operaciones	Servicios al buque y otros servicios; y, Recaudos por servicios a través del Banco BANRURAL e Ingresos por Anticipo	1/01/2024	30/04/2024
49	50	FINANCIERA	Gerencia Financiera	Títulos y Valores	1/04/2024	30/06/2024
50	51	FINANCIERA	Gerencia Financiera	Depreciaciones de Activos Fijos	1/04/2024	30/06/2024
51	52	FINANCIERA	Gerencia Financiera	Conciliaciones Bancarias	1/03/2024	30/06/2024
52	53	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	1/03/2024	31/07/2024
53	54	CUMPLIMIENTO	Gerencia Financiera	Pagos por gastos de viáticos al interior y exterior	1/08/2023	31/07/2024
54	55	Combinada (Financiera y Cumplimiento)	Gerencia Financiera, Gerencia Administrativa y Unidad de Asesoría Jurídica	Cuentas Comerciales por Cobrar	1/03/2024	31/07/2024
55	56	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	1/01/2024	31/05/2024
56	57	CUMPLIMIENTO	Gerencia Administrativa y Financiera	Pagos por servicios de comedor	1/04/2024	31/07/2024
57	58	CUMPLIMIENTO	Gerencia Financiera	Corte y Arqueo del Fondo Rotativo y Cajas Chicas	1/05/2024	23/08/2024
58	59	FINANCIERA	Gerencia de Recursos Humanos y Financiera	Nóminas de sueldos personal permanente (renglón 011) y retenciones practicadas.	1/01/2024	31/05/2024
59	60	FINANCIERA	Gerencia Financiera	Estados Financieros y sus integraciones de cuentas.	1/01/2024	30/06/2024
60	61	Combinada (Financiera, Operativa y Cumplimiento)	Gerencia Financiera y Gerencia de Operaciones	Pagos de servicios prestados por particulares área terrestre	1/03/2024	31/05/2024
61	62	CUMPLIMIENTO	Gerencia Administrativa y Financiera	Pagos por Compras Régimen de Cotización, Licitación Pública y modalidades de casos de excepción y contrato abierto.	1/04/2024	31/07/2024