

EMPRESA PORTUARIA QUETZAL
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
PLAN ANUAL DE AUDITORIAS PROCESO NOVIEMBRE 2025

No.	CAI	AREA	GERENCIA O UNIDAD	TÍTULO DE LA AUDITORIA	PERIODO A EVALUAR	
					DEL	AL
1	43	ESPECIALES	Gerencia Financiera	Estados Financieros y sus integraciones de cuentas.	1/01/2025	30/06/2025
2	51	EGRESOS	Gerencia de Recursos Humanos	Pagos por servicios extraordinarios prestados por personal permanente (renglón 011) y personal por contrato (renglón 022)	1/01/2025	31/07/2025
3	55	ESPECIALES	Gerencia Administrativa	Inventario de Combustibles Diesel y Gasolina	1/05/2025	31/08/2025
4	56	ESPECIALES	Gerencia Administrativa y Gerencia de Recursos Humanos	Pólizas de Seguros	1/01/2025	31/08/2025
5	58	ESPECIALES	Gerencia Financiera y Gerencia de Recursos Humanos	Tarjetas de Responsabilidad Individual	1/03/2025	31/08/2025
6	61	EGRESOS	Gerencia Administrativa	Pagos por las modalidades de compra de baja cuantía y compra directa	1/05/2025	31/08/2025
7	62	INGRESOS	Gerencia Financiera	Ingresos por cobro de servicio de energía eléctrica a Patios de Contenedores Refrigerados de Empresa Portuaria Quetzal	1/06/2025	30/09/2025
8	63	INGRESOS	Gerencia Financiera	Pagos de servicios prestados por particulares área terrestre	1/06/2025	30/09/2025
9	64	INGRESOS	Gerencia de Operaciones	Servicios a la carga y otros servicios portuarios	1/04/2025	30/09/2025
10	65	INGRESOS	Gerencia Financiera	Servicios al buque y otros servicios; y, Recauda por servicios a través del Banco BANRURAL e Ingresos por Anticipado	1/03/2025	31/08/2025
11	66	EGRESOS	Gerencia Financiera	Pagos por compras según regímenes de licitación y cotización; así como casos de excepción y contrato abierto	1/05/2025	30/09/2025
12	67	EGRESOS	Unidad Ejecutora de Proyectos	Pagos por estimaciones de trabajo ejecutado por los contratistas de obras	1/6/2025	30/09/2025
13	68	EGRESOS	Gerencia de Recursos Humanos	Pagos de nóminas de sueldos de personal permanente (renglón 011) y personal por contrato (renglón 022)	1/05/2025	10/10/2025
14	69	ESPECIALES	Gerencia Financiera	Conciliaciones Bancarias	1/07/2025	31/10/2025
15	70	ESPECIALES	Gerencia Financiera	Corte y Arqueo del Fondo Rotativo y Cajas Chicas	1/07/2025	5/12/2025
16	71	ESPECIALES	Gerencia Financiera	Depreciaciones de Activos Fijos	1/09/2025	31/10/2025
17	72	ESPECIALES	Gerencia Financiera	Títulos y Valores	1/07/2025	31/10/2025
18	73	INGRESOS	Gerencia Financiera	Impuesto al Valor Agregado IVA, Débito Fiscal	1/06/2025	31/10/2025
19	74	ESPECIALES	Responsables de los diferentes hallazgos emitidos	Seguimiento Hallazgos 2024 Contraloría General de Cuentas	1/01/2024	31/12/2024