

EMPRESA PORTUARIA QUETZAL
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
AUDITORIAS FINALIZADAS PLAN ANUAL DE AUDITORIA DICIEMBRE 2025

No.	CAI	AREA	GERENCIA O UNIDAD	TÍTULO DE LA AUDITORIA	PERIODO A EVALUAR	
					DEL	AL
1	1	ESPECIALES	Gerencia Financiera	Ejecución Presupuestaria del presupuesto de ingresos y de gastos	1/07/2024	31/12/2024
2	2	ESPECIALES	Gerencia Financiera	Estados Financieros y sus integraciones de cuentas.	1/07/2024	31/12/2024
3	3	ESPECIALES	Gerencia Administrativa, Gerencia Financiera, Gerencia de Mantenimiento y Gerencia de Recursos Humanos	Inventario de Almacén de Suministros	1/07/2024	31/12/2024
4	4	ESPECIALES	Gerencia Administrativa	Inventario de Combustibles Diesel y Gasolina	1/09/2024	31/12/2024
5	5	ESPECIALES	Gerencia Administrativa y Gerencia de Recursos Humanos	Pólizas de Seguros	1/09/2024	31/12/2024
6	6	INGRESOS	Gerencia Financiera	Ingresos por cobro de servicio de energía eléctrica a Patios de Contenedores Refrigerados de Empresa Portuaria Quetzal	1/08/2024	31/12/2024
7	7	INGRESOS	Gerencia de Operaciones	Pagos de servicios prestados por particulares área marítima	1/08/2024	31/12/2024
8	8	EGRESOS	Gerencia administrativa	Pagos por compras según regímenes de licitación y cotización; así como casos de excepción y contrato abierto	1/11/2024	31/12/2024
9	9	EGRESOS	Gerencia Administrativa	Pagos renglón 029 y subgrupo 18, por servicios técnicos y profesionales	1/9/2024	31/12/2024
10	10	EGRESOS	Gerencia de Recursos Humanos	Pagos por servicios extraordinarios prestados por personal permanente (renglón 011) y personal por contrato (renglón 022)	1/9/2024	31/12/2024
11	11	EGRESOS	Gerencia administrativa	Pagos por las modalidades de compra de baja cuantía y compra directa	1/9/2024	31/12/2024
12	12	INGRESOS	Gerencia Financiera	Impuesto al Valor Agregado IVA, Débito Fiscal	1/11/2024	31/01/2025
13	13	INGRESOS	Gerencia de Operaciones	Pagos de servicios prestados por particulares área terrestre	1/10/2024	31/01/2025
14	14	INGRESOS	Unidad de Comercialización y Mercadeo	Ingresos por cobro de usufructos y/o arrendamientos de áreas y locales	1/10/2024	31/01/2025
15	15	EGRESOS	Gerencia de Recursos Humanos	Pagos de nóminas de utilidades distribuidas a favor de empleados renglón 011	1/1/2024	31/12/2024
16	16	ESPECIALES	Gerencia Financiera	Conciliaciones Bancarias	1/11/2024	28/02/2025
17	17	ESPECIALES	Gerencia Financiera	Depreciaciones de Activos Fijos	1/12/2024	28/02/2025
18	18	ESPECIALES	Gerencia Financiera	Títulos y Valores	1/11/2024	28/02/2025
19	19	EGRESOS	Unidad Ejecutora de Proyectos	Pagos por estimaciones de trabajo ejecutado por los contratistas de obras	1/11/2024	28/02/2025
20	20	INGRESOS	Gerencia de Operaciones	Servicios al buque y otros servicios; y, Recaudo por servicios a través del Banco BANRURAL e Ingresos por Anticipado	1/09/2024	28/02/2025
21	21	EGRESOS	Gerencia de Recursos Humanos	Pagos de nóminas de sueldos de personal permanente (renglón 011) y personal por contrato (renglón 022)	1/11/2024	31/01/2025
22	22	ESPECIALES	Gerencia Financiera y Unidad de Informática	Tarjetas de Responsabilidad Individual	1/01/2025	28/02/2025
23	23	EGRESOS	Gerencia de Recursos Humanos	liquidación del impuesto sobre la renta retenido a empleados renglón 011	1/1/2024	31/12/2024
24	24	INGRESOS	Gerencia Financiera	Cuentas Comerciales por Cobrar	1/09/2024	28/02/2025
25	25	INGRESOS	Gerencia de Mantenimiento	Ingresos por cobro de servicios de energía eléctrica a usuarios de Empresa Portuaria Quetzal	1/10/2024	31/03/2025
26	26	INGRESOS	Gerencia de Operaciones	Pagos de servicios prestados por particulares área marítima	1/01/2025	31/03/2025
27	27	INGRESOS	Gerencia Financiera	Servicios a la carga y otros servicios portuarios	1/10/2024	31/03/2025
28	28	EGRESOS	Gerencia de Recursos Humanos	Pagos de nóminas de sueldos de personal permanente (renglón 011) y personal por contrato (renglón 022)	1/02/2025	30/04/2025
29	29	EGRESOS	Gerencia Administrativa	Pagos por compras según regímenes de licitación y cotización; así como casos de excepción y contrato abierto	1/1/2025	30/04/2025
30	30	EGRESOS	Gerencia Administrativa	Pagos por las modalidades de compra de baja cuantía y compra directa	1/1/2025	30/04/2025
31	31	ESPECIALES	Gerencia de Recursos Humanos	Evaluación de Control Interno Clínica Medica	1/12/2024	30/04/2025
32	32	ESPECIALES	Gerencia Administrativa	Inventario de Combustibles Diesel y Gasolina	1/01/2025	30/04/2025
33	33	ESPECIALES	Gerencia Administrativa	Inventario de Vehículos	1/01/2025	30/04/2025
34	34	ESPECIALES	Gerencia Administrativa	Auditoria Colonia Portuaria	1/01/2025	30/04/2025
35	35	INGRESOS	Gerencia Financiera	Impuesto al Valor Agregado IVA, Débito Fiscal	1/02/2025	31/05/2025
36	36	INGRESOS	Gerencia de Operaciones	Ingresos por cobro de servicio de energía eléctrica a Patios de Contenedores Refrigerados de Empresa Portuaria Quetzal	1/01/2025	31/05/2025
37	37	INGRESOS	Gerencia Financiera	Ingresos por cobro de usufructos y/o arrendamientos de áreas y locales	1/02/2025	31/05/2025
38	38	INGRESOS	Gerencia Financiera	Pagos de servicios prestados por particulares área terrestre	1/02/2025	31/05/2025

No.	CAI	AREA	GERENCIA O UNIDAD	TÍTULO DE LA AUDITORIA	PERIODO A EVALUAR	
					DEL	AL
39	39	EGRESOS	Unidad Ejecutora de Proyectos	Pagos por estimaciones de trabajo ejecutado por los contratistas de obras	1/03/2025	31/05/2025
40	40	ESPECIALES	Gerencia Financiera	Conciliaciones Bancarias	1/03/2025	30/06/2025
41	41	ESPECIALES	Gerencia Financiera	Corte y Arqueo del Fondo Rotativo y Cajas Chicas	1/01/2025	30/06/2025
42	42	ESPECIALES	Gerencia Financiera	Ejecución Presupuestaria del presupuesto de ingresos y de gastos	1/01/2025	30/06/2025
43	43	ESPECIALES	Gerencia Financiera	Estados Financieros y sus integraciones de cuentas.	1/01/2025	30/06/2025
44	44	ESPECIALES	Gerencia Administrativa, Gerencia Financiera, Gerencia de Mantenimiento y Gerencia de Recursos Humanos	Inventario de Almacén de Suministros	1/01/2025	30/06/2025
45	45	ESPECIALES	Gerencia Financiera	Títulos y Valores	1/03/2025	30/06/2025
46	46	EGRESOS	Gerencia Administrativa	Pagos renglón 029 y subgrupo 18, por servicios técnicos y profesionales	1/1/2025	30/06/2025
47	47	EGRESOS	Gerencia de Recursos Humanos	Pago de prestaciones en cumplimiento al pacto colectivo vigente	1/11/2024	30/06/2025
48	48	EGRESOS	Gerencia Financiera	Pagos por servicios de comedor	1/08/2024	30/06/2025
49	49	INGRESOS	Unidad de Asesoría Jurídica	Cuentas Comerciales por Cobrar	1/03/2025	31/07/2025
50	50	INGRESOS	Gerencia Financiera	Pagos de servicios prestados por particulares área marítima	1/04/2025	31/07/2025
51	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
52	52	ESPECIALES	Gerencia Financiera	Depreciaciones de Activos Fijos	1/03/2025	31/08/2025
53	53	INGRESOS	Gerencia Financiera	Ingresos por cobro de usufructos y/o arrendamientos de áreas y locales	1/06/2025	31/08/2025
54	54	ESPECIALES	Gerencia de Recursos Humanos	Evaluación de Control Interno Clínica Medica	1/05/2025	31/08/2025
55	55	ESPECIALES	Gerencia Administrativa	Inventario de Combustibles Diesel y Gasolina	1/05/2025	31/08/2025
56	56	ESPECIALES	Gerencia Administrativa y Gerencia de Recursos Humanos	Pólizas de Seguros	1/01/2025	31/08/2025
57	57	INGRESOS	Gerencia Financiera	Ingresos por cobro de servicios de energía eléctrica a usuarios de Empresa Portuaria Quetzal	1/04/2025	31/08/2025
58	58	ESPECIALES	Gerencia Financiera y Gerencia de Recursos Humanos	Tarjetas de Responsabilidad Individual	1/03/2025	31/08/2025
59	59	EGRESOS	Gerencia Financiera	Impuesto al valor agregado iva crédito fiscal	1/11/2024	31/08/2025
60	60	EGRESOS	Gerencia Financiera	Pagos de viáticos al interior y exterior del país	1/08/2024	31/08/2025
61	61	EGRESOS	Gerencia Administrativa	Pagos por las modalidades de compra de baja cuantía y compra directa	1/05/2025	31/08/2025
62	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
63	63	INGRESOS	Gerencia Financiera	Pagos de servicios prestados por particulares área terrestre	1/06/2025	30/09/2025
64	64	INGRESOS	Gerencia de Operaciones	Servicios a la carga y otros servicios portuarios	1/04/2025	30/09/2025
65	65	INGRESOS	Gerencia Financiera	Servicios al buque y otros servicios; y, Recaudo por servicios a través del Banco BANRURAL e Ingresos por Anticipado	1/03/2025	31/08/2025
66	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
67	67	EGRESOS	Unidad Ejecutora de Proyectos	Pagos por estimaciones de trabajo ejecutado por los contratistas de obras	1/6/2025	30/09/2025
68	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
69	69	ESPECIALES	Gerencia Financiera	Conciliaciones Bancarias	1/07/2025	31/10/2025
70	70	ESPECIALES	Gerencia Financiera	Corte y Arqueo del Fondo Rotativo y Cajas Chicas	1/07/2025	5/12/2025
71	71	ESPECIALES	Gerencia Financiera	Depreciaciones de Activos Fijos	1/09/2025	31/10/2025
72	72	ESPECIALES	Gerencia Financiera	Títulos y Valores	1/07/2025	31/10/2025
73	73	INGRESOS	Gerencia Financiera	Impuesto al Valor Agregado IVA, Débito Fiscal	1/06/2025	31/10/2025
74	74	ESPECIALES	Responsables de los diferentes hallazgos emitidos	Seguimiento Hallazgos 2024 Contraloría General de Cuentas	1/01/2024	31/12/2024