

EMPRESA PORTUARIA QUETZAL
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
AUDITORIAS EN PROCESO
PLAN ANUAL DE AUDITORIA 2026

No.	AREA	CAI	GERENCIA O UNIDAD	TÍTULO DE LA AUDITORIA	PERIODO A EVALUAR	
					DEL	AL
1	ESPECIALES	1	Gerencia Administrativa, Gerencia Financiera y Gerencia de Mantenimiento	Inventario de Almacén y Suministros	1/07/2025	31/12/2025
4	ESPECIALES	2	Gerencia Administrativa	Inventario de Combustibles Diesel y Gasolina	1/09/2025	31/12/2025
2	ESPECIALES	3	Gerencia Financiera	Ejecución Presupuestaria del presupuesto de ingresos y de gastos	1/07/2025	31/12/2025
3	ESPECIALES	4	Gerencia Financiera	Estados Financieros y sus integraciones de cuentas.	1/07/2025	31/12/2025
6	EGRESOS	5	Unidad Ejecutora de Proyectos	Pagos por estimaciones de trabajos ejecutados por los contratistas de obras	1/10/2025	31/12/2025
5	EGRESOS	6	Gerencia Administrativa	Pagos Renglón 029 y Subgrupo 18, por servicios técnicos y profesionales	1/07/2025	31/12/2025
8	EGRESOS	7	Gerencia Administrativa	Pagos por compras según Regímenes de Licitación y Cotización; así como Casos de Excepción y Contrato Abierto	1/10/2025	31/12/2025
28	EGRESOS	8	Gerencia Administrativa	Pagos por adquisiciones bajo las modalidades de Compra de Baja Cuantía y Compra Directa	1/09/2025	31/12/2025
9	INGRESOS	9	Gerencia Financiera y Gerencia de Operaciones	Pagos de servicios prestados por particulares área marítima	1/09/2025	31/12/2025
10	INGRESOS	10	Gerencia Financiera y Gerencia de Operaciones	Pagos de servicios prestados por particulares área terrestre	1/10/2025	31/01/2026
11	INGRESOS	11	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	1/09/2025	31/01/2026
12	INGRESOS	12	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	1/10/2025	28/01/2026