

**EMPRESA PORTUARIA QUETZAL
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
PLAN ANUAL DE AUDITORIA 2021
AUDITORIAS EN PROCESO AL 31 DE MAYO 2021**

No	CUA	TIPO DE AUDITORIA	TÍTULO DE LA AUDITORIA	PERIODO A EVALUAR	
				DEL	AL
AUDITORIAS DE EGRESOS					
1	101602	FINANCIERA	Pagos renglones 022, 029 y servicios técnicos y profesionales del subgrupo 18.	01/11/2020	28/02/2021
2	101989	FINANCIERA	Examen especial de Contratos Administrativos	01/01/2021	31/03/2021
3	101991	FINANCIERA	Pagos de compras por medio del Fondo Rotativo institucional y cajas chicas.	01/02/2021	30/04/2021
4	101992	FINANCIERA	Pagos por compras Directas y de baja cuantía	01/01/2021	30/04/2021
5	101993	FINANCIERA	IVA retenido Decreto 20-2006	01/01/2021	30/04/2021
AUDITORIAS DE ESPECIALES					
6	101345	CUMPLIMIENTO	Inventario de Combustibles Diesel y Gasolina	01/01/2021	30/04/2021
7	101365	FINANCIERA	Depreciaciones de Activos Fijos	01/01/2021	30/04/2021
8	101366	FINANCIERA	Corte y Arqueo del Fondo Rotativo y Cajas Chicas	01/05/2021	22/05/2021
AUDITORIAS DE INGRESOS					
9	101439	FINANCIERA	Recaudo por servicios a través de BANRURAL y Cuentas Comerciales a Cobrar a Corto Plazo e Ingresos por Anticipado	01/10/2020	31/12/2020
10	101441	FINANCIERA	Servicios a la carga y otros servicios	01/11/2020	31/01/2021
11	101446	FINANCIERA	Servicios al buque y otros servicios	01/01/2021	31/03/2021
12	101447	FINANCIERA	Impuesto al Valor Agregado IVA, Débito Fiscal	01/12/2020	31/03/2021
13	101449	FINANCIERA	Pagos de servicios prestados por particulares área terrestre	01/02/2021	31/03/2021
14	101453	FINANCIERA	Ingresos por cobro de servicios de energía eléctrica a usuarios de Puerto Quetzal	01/02/2021	30/04/2021
15	101455	FINANCIERA	Servicios a la carga y otros servicios	01/02/2021	30/04/2021