



I INFORME DE GESTIÓN CUATRIMESTRAL PLAN OPERATIVO ANUAL

EMPRESA PORTUARIA QUETZAL
Periodo Enero – Abril 2025

El presente informe resume los resultados de gestión de Empresa Portuaria Quetzal, en comparación con lo programado para el período en referencia, incluyendo la ejecución física de los programas y proyectos, la ejecución financiera de los gastos, ingresos, los resultados económicos y financieros del período.

AUTORIDADES

Vicealmirante
José Antonio Lemus
Presidente de Junta Directiva

Magister
Adiel Ricardo Monterroso Hernández
ricardom1735@puertoquetzal.gob.gt
Gerente General

Licenciado
David Estuardo Girón Díaz
Gerente Financiero
david.giron@puertoquetzal.gob.gt

Licenciada
Ana Luisa Mejía Barrientos
Jefe Unidad de Asesoría y Planificación
anam1380@puerto-quetzal.gob.gt

CONTENIDO

DESCRIPCIÓN	Pág.
Presentación.....	3
I. Ejecución física de los programas y proyectos.....	4
II. Ejecución financiera de los gastos por programa y proyectos.....	6
III. Ejecución financiera de los recursos por rubro de gasto.....	8
IV. Ejecución financiera de los recursos por rubro de ingreso.....	8
V. Resultados económicos y financieros por periodo.....	9
VI. Análisis y justificaciones de las principales variaciones.....	9
VII. Beneficiarios, ubicación y mecanismos de cumplimiento de metas.....	9
VIII. Recursos por comprometer.....	10
IX. Ajustes al Plan Operativo Anual 2025.....	10
X. Anexos.....	12

III INFORME DE GESTIÓN CUATRIMESTRAL
Plan Operativo Anual
EMPRESA PORTUARIA QUETZAL
Periodo Enero – Abril, 2025

PRESENTACIÓN:

En cumplimiento a lo establecido en los artículos 4 y 42 de la Ley Orgánica del Presupuesto, así como de los artículos 20 y 45 del Reglamento de la Ley Orgánica del Presupuesto, se presentan a continuación los resultados de la evaluación presupuestaria correspondiente al **PRIMER CUATRIMESTRE** del año 2025 de Empresa Portuaria Quetzal.

Este informe resume los resultados de gestión alcanzados, en comparación con lo programado para el período en referencia, la ejecución financiera de los gastos, ingresos y programa de inversión, los resultados económicos y financieros, la ejecución física de los programas y proyectos del período referido, así como el análisis y justificación de las principales variaciones o modificaciones relacionadas con los rubros señalados.

La ejecución presupuestaria al Primer Cuatrimestre se resume en un 25.20% para el rubro de Ingresos, equivalentes a Trescientos cincuenta y nueve millones quince mil novecientos diecisiete quetzales (Q. 359,015,917) y 24.61% para el rubro de Gastos, equivalentes a Trescientos cincuenta millones seiscientos cuarenta y nueve mil ciento setenta y tres quetzales (Q. 350,649,173).

En relación a las metas e indicadores de Empresa Portuaria Quetzal, definidos en el Plan Operativo Anual 2025, en el Primer Cuatrimestre se atendieron 359 buques, equivalentes a un 23.74%. En cuanto a la carga durante el mismo período, se movilizaron 4,138,641 Toneladas Métricas -TM-, que representan un 27.20% anual.

I. EJECUCIÓN FÍSICA DE LOS PROGRAMAS Y PROYECTOS

En relación a los programas establecidos, no se refleja avance en la ejecución física de las obras, debido a que la mayoría de las mismas están en fase de recepción o preinversión.

Tabla No. 1
RESUMEN CONSOLIDADO
EJECUCIÓN FÍSICA DE LOS PROGRAMAS Y PROYECTOS
Enero - Abril 2025

PROGRAMAS, PROYECTOS Y OBRAS	Unidad de Medida	Meta Inicial	Vigente	Ejecución anual				
				Cuatrimestre			Acum.	%
				I	II	III		
PROGRAMA 02: INFRAESTRUCTURA DE APOYO PORTUARIO Y DE BENEFICIO LABORAL								
PRY 001 Ampliación, construcción, mejoramiento de la infraestructura administrativa y de beneficio laboral.								
OB1: Construcción Plataformas Áreas de Desarrollo y Urbanización en Zonas 3 y 6 Finca Portuaria.	Docto.	2	2	0				0
OB2: Mejoramiento Red de Abastecimiento de Agua Potable Puerto Quetzal, San José, Esc.	Docto.	2	2	0				0
OB3: Construcción Infraestructura Portuaria Edificio Administrativo de la Gerencia de Operaciones Puerto Quetzal, San José, Esc.	Docto.	2	2	0				0
OB4: Construcción calle conexión paso desnivel con áreas de Desarrollo, Sector sureste Puerto Quetzal	Metro.	3080	3080	47.88				1.55
PROGRAMA 11: SERVICIOS MARÍTIMOS PORTUARIOS (Productos)								
PRY 001 Ampliación, construcción, mejoramiento de obra marítima portuaria y dragado.								
OB.1: Ampliación Muelle Comercial, Puerto Quetzal.	m	4	4	0				0
OB 2: Mejoramiento Rompeolas Este y Oeste de Puerto Quetzal.	m	762	762	0				0
PROGRAMA 12: SERVICIOS DE MANEJO DE MERCANCÍAS								
PRY 001 Ampliación, construcción, mejoramiento de infraestructura portuaria de Carga.								
OB.1: Mejoramiento Infraestructura Portuaria Patio de Contenedores	Docto.	2	2					

Fuente: Gerencia Financiera. Reportes SICOIN.IGRC03 r00822834.rpt 05/05/2025

EJECUCIÓN DE METAS E INDICADORES DE RESULTADOS

A. SERVICIOS A BUQUES LINER Y CHARTER

Este indicador tiene como base el programa Servicios Marítimos Portuarios del cual se atendieron 359 buques los cuales representan un 23.74% de la meta anual prevista, para el cual se definieron dos productos:

- *Servicios a Buques Liner*: En el Primer Cuatrimestre se atendieron en total 185 buques, que representan un 22.59% de la meta anual prevista.
- *Servicios a Buques Chárter*: Al Primer Cuatrimestre se han atendido en total 174 buques, equivalentes a un 25.11% de la meta anual establecida.

B. SERVICIOS DE CARGA Y DESCARGA DE MERCANCÍAS GENERAL, A GRANEL Y CONTENEDORIZADA

En relación a este indicador, en el Primer Cuatrimestre se movilizaron en total 4,138,641 Toneladas Métricas -TM-, equivalentes a un 23.74% de la meta anual prevista. Del total de carga movilizada, un 29.56% corresponden a Mercancías a Granel; 24.41% a Mercancías Contenedorizadas y 26.75% a Mercancía General, respectivamente.

Tabla No. 2
DETALLE DE INDICADORES Y METAS
Enero - Abril 2025

No.	INDICADOR	META		EJECUCIÓN				
		PROGRA- MADA	VIGENTE	Cuatrimestre			Acumulado	%
				I	II	III		
1	Buques Atendidos (Unidades)	1,512	1,512	359			359	23.74
2	TM de carga movilizada General, a Granel y Contenedorizada	15,216,790	15,216,790	4,138,641			4,138,641	27.20

Fuente: Gerencia Financiera. SICOIN. Reporte IGRC03 0082069.rpt 05/05/2025

II. EJECUCIÓN FINANCIERA DE LOS GASTOS POR PROGRAMA Y PROYECTOS (comparado con lo programado)

En relación a la ejecución financiera de los Gastos por Programa y proyectos, al cierre del Primer Cuatrimestre del año 2025 se alcanzó una ejecución institucional del 24.61% de lo programado, resultado que se vio afectado por la ejecución del programa de inversión.

Tabla No. 3
RESUMEN DE GASTO POR PROGRAMA
Enero - Abril 2025
(Expresado en Quetzales)

DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO		Cuatrimestre			Ejecución	
	ASIGNADO	VIGENTE				Devengado	%
			I	II	III		
Total, Empresa Portuaria Quetzal	1,424,903,133	1,424,903,133	350,649,173			350,649,173	24.61
01. Administración institucional	584,902,392	594,062,336	177,519,665			177,519,665	29.88
Sin Proyecto (Dirección Superior, Servicios de Mantenimiento, Financieros, de Recursos Humanos, Administrativos y de Seguridad)	584,902,392	594,062,336	177,519,665			177,519,665	29.88
02. Infraestructura de Apoyo Portuario y de Beneficio Laboral	43,528,000	43,528,000	3,788,705			3,788,705	9.47
Ampliación, construcción y mejoramiento de la Infraestructura Administrativa y de Beneficio Laboral	3,528,000	3,528,000	0			0	0
Ampliación, construcción y mejoramiento de la infraestructura vial	40,000,000	40,000,000	3,788,705			13,808,103	9.47
11. Servicios marítimos portuarios	342,141,295	333,149,451	12,186,807			12,186,807	3.66
Sin proyecto (Servicios a Buque Liner y Chárter)	76,191,298	67,199,454	12,186,807			12,186,807	18.14
Ampliación, construcción y mejoramiento de obra marítima portuaria y dragados.	265,949,997	265,949,997	0			0	0
12. Servicio de manejo de mercancías	369,249, 225	369,081,125	75,428,063			75,428,063	20.44
Sin proyecto (Servicios de Carga y Descarga de Mercancías General, A Granel y Contenedorizada)	367,089,225	366,921,125	75,428,063			75,428,063	20.44
Ampliación, construcción y mejoramiento de Infraestructura Portuaria de Carga y Descarga.	2,160,000	2,160,000	0			0	0
99. Partidas no asignables a programas	85,082,221	85,082,221	81,725,932			81,725,932	96.06

Fuente: Gerencia Financiera. SICOIN DTP-Informe de Gestión-IGRC01 R-00820850.rpt 05/05/2025

EJECUCIÓN DEL PROGRAMA DE INVERSIÓN

El programa de Inversión 2025 refleja poco avance de ejecución en el Primer Cuatrimestre, en virtud que los procesos de las obras programadas se encuentran en fase de contratación o en proceso de ejecución.

Tabla No. 4
PROGRAMA DE INVERSIÓN
Enero - Abril 2025
(Expresado en Quetzales)

DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN				
	Aprobado	Vigente	Cuatrimestre			Devengado	%
			I	II	III		
TOTAL, INVERSIÓN (OBRA GRIS)	311,637,997	311,637,997	3,788,7085			3,788,705	1.58
02: INFRAESTRUCTURA DE APOYO PORTUARIO Y DE BENEFICIO LABORAL	43,528,000	43,528,000	3,788,705			3,788,705	8.70
PRY 001 Ampliación, construcción, mejoramiento de la infraestructura administrativa y de beneficio laboral.	3,528,000	3,528,000	0			0	0
OB1: Construcción Plataformas Áreas de Desarrollo y Urbanización en Zonas 3 y 6 Finca Portuaria.	2,160,000	2,160,000	0			0	0
OB2: Mejoramiento Red de Abastecimiento de Agua Potable Puerto Quetzal, San José, Esc.	1,080,000	1,080,000	0			0	0
OB3: Construcción Infraestructura Portuaria Edificio Administrativo de la Gerencia de Operaciones Puerto Quetzal, San José, Esc.	288,000	288,000	0			0	0
PRY 002 Ampliación, Construcción y Mejoramiento de la Infraestructura vial	40,000,000	40,000,000	0			0	0
OB 1: Construcción Calle conexión paso desnivel con áreas de desarrollo, sector suroeste.	40,000.000	40,000.000	3,788,705			3,788,705	9.47
11: SERVICIOS MARÍTIMOS PORTUARIOS	265,949,997	265,949,997	0			0	0
PRY 001 Ampliación, construcción, mejoramiento de obra marítima portuaria y dragados.	265,949,997	265,949,997	0			0	0
OB. 1. Ampliación Muelle Comercial, Puerto Quetzal	53,412,997	53,412,997	0			0	0
OB. 2 Mejoramiento Rompeolas Este y Oeste de Puerto Quetzal	212,537,000	212,537,000	0			0	0
12: SERVICIOS DE MANEJO DE MERCANCÍAS	2,160,0000	2,160,0000	0			0	0
PRY 001 Ampliación, construcción, mejoramiento de infraestructura portuaria de Carga.	2,160,0000	2,160,0000	0			0	0
OB.1: Mejoramiento Infraestructura Portuaria Patio de Contenedores	2,160,000	2,160,000	0			0	0

Fuente: Gerencia Financiera. SICOIN. Reporte R00804768.rpt 05/05/2025 (Inversión) e IGRC03 00820869.rpt 05/05/2025

III. EJECUCIÓN FINANCIERA DE LOS RECURSOS POR RUBROS DE GASTO

En relación a la ejecución del gasto, al Primer Cuatrimestre del año 2025 se alcanzó una ejecución equivalente al 25.20% resultado que fue afectado principalmente por la baja ejecución del programa de inversión.

Tabla No. 5
RESUMEN EJECUCIÓN TOTAL DEL GASTO
Enero - Abril 2025
(Expresado en Quetzales)

DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN				
	Aprobado	Vigente	Cuatrimestre			Devengado	%
			I	II	III		
GASTOS TOTALES	1,424,903,133	1,424,903,133	350,649,173			350,649,173	24.61
Gastos corrientes	909,469,320	909,469,320	262,122,707			262,122,707	28.82
Gastos de Capital	430,511,592	430,511,592	6,800,533			6,800,533	1.58
Aplicaciones Financieras	84,922,221	84,922,221	81,725,932			81,725,932	96.24

Fuente: Gerencia Financiera SICOIN. Reporte IGRC05 R00820875.rpt 05/05/2025

IV. EJECUCIÓN FINANCIERA DE LOS RECURSOS POR RUBRO DE INGRESO

Al finalizar el Primer Cuatrimestre del año 2025, en el rubro de ingresos se alcanzó una ejecución del 25.20% en relación a lo programado. En cuanto a los ingresos corrientes se logró 39.85% de los cuales un 37.98% correspondieron a “Ingresos de Operación”; un 48.21% por “Renta de la Propiedad” y un 64.56% de “Ingresos No Tributarios”.

Tabla No. 6
RESUMEN DE EJECUCIÓN TOTAL DE INGRESOS
Enero - Abril 2025
(Expresado en Quetzales)

DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN				
	Aprobado	Vigente	Cuatrimestre			Devengado	%
			I	II	III		
TOTAL, RECURSOS FINANCIEROS	1,424,903,133	1,424,903,133	359,015,917			359,015,917	25.20
Ingresos Corrientes	900,903,556	900,903,556	359,015,917			359,015,917	39.85
Ingresos No Tributarios	16,731,959	14,471,105	10,802,533			10,802,533	64.56
Ingresos de Operación	763,235,885	660,105,984	289,907,578			289,907,578	37.98
Renta de la Propiedad	120,935,712	104,594,647	58,305,805			58,305,805	48.21
Fuentes Financieras	523,999,577	523,999,577	0			0	0
Disminución de la Inversión Financiera	523,999,577	523,999,577	0			0	0

Fuente: Gerencia Financiera, Reporte SICOIN IGRC05 R00820875.rpt 05/05/2025

V. RESULTADOS ECONÓMICOS Y FINANCIEROS POR PERÍODO

En relación a los resultados Económicos y Financieros, al cierre del Primer Cuatrimestre del Ejercicio Fiscal 2025, en el rubro de Ingresos se alcanzó una ejecución del 25.20% de la meta anual. En cuanto a la ejecución del rubro de Gastos, se refleja una ejecución del 24.61%.

Tabla No. 7
RESUMEN DE RESULTADOS ECONÓMICOS Y FINANCIEROS
Enero - Abril 2025
 (Expresado en Quetzales)

DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN				
	Aprobado	Vigente	Cuatrimestre			Acumulado	%
			I	II	III		
INGRESOS TOTALES	1,424,903,133	1,424,903,133	359,015,917			359,015,917	25.20
Ingresos Corrientes	900,903,556	900,903,556	359,015,917			359,015,917	39.85
Fuentes Financieras	523,999,577	523,999,577	0			0	0
GASTOS TOTALES	1,424,903,133	1,424,903,133	350,649,173			350,649,173	24.61
Gastos Corrientes	909,469,320	909,469,320	262,122,707			262,122,707	28.82
Gastos de Capital	430,511,592	430,511,592	6,800,533			6,800,533	1.58
Aplicaciones Financieras	84,922,221	84,922,221	81,725,932			81,725,932	96.24

Fuente: Gerencia Financiera. SICOIN. Reporte IGRC05 R-00820875.rpt 05/05/2025

VI. ANÁLISIS Y JUSTIFICACIONES DE LAS PRINCIPALES VARIACIONES.

En relación a las principales variaciones estas se detallan en el Informe de Gestión y Rendición de Cuentas IGRC6, anexo al presente.

VII. BENEFICIARIOS, UBICACIÓN Y MECANISMOS DE CUMPLIMIENTO DE METAS.

Por la naturaleza de su creación, la gestión de Empresa Portuaria Quetzal está orientada a la prestación de servicios marítimo-portuarios a usuarios o clientes que los requieran, entre los cuales se encuentran: Agencias Navieras, Transportistas, Importadores, Exportadores, entre otros.

Las metas e indicadores, relacionadas con la prestación de los servicios marítimo-portuarios, están en función de la dinámica del comercio nacional e internacional. Su cumplimiento se verifica mediante el seguimiento, monitoreo y evaluación del Plan Operativo Anual (POA), cuyos resultados se reportan cuatrimestralmente a las instancias respectivas.

VIII. RECURSOS POR COMPROMETER

La ejecución financiera del ejercicio fiscal 2025 de Empresa Portuaria Quetzal se resume en la tabla 8 en la cual se refleja que al mes de abril se alcanzó una ejecución del 34.58% en los Gastos de Funcionamiento y 1.58% en el rubro de Inversión. En relación a la ejecución total, a la fecha se ha alcanzado un 24.61%.

Tabla No. 8
RECURSOS COMPROMETIDOS EJERCICIO FISCAL 2025
Enero - Abril 2025
 (Expresado en Quetzales)

DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO		EJECUCIÓN					SALDO POR COMPROMETER
	ASIGNADO	VIGENTE	Cuatrimestre			TOTAL, COMPROMETIDO	% ACUM.	
			I	II	III			
TOTAL, Empresa Portuaria Quetzal	1,424,903,133	1,424,903,133	350,649,173			350,649,173	24.61	1018,056,253
10. Funcionamiento	994,391,541	994,391,541	343,848,640			343,848,640	34.58	594,620,951
20. Inversión	430,511,592	430,511,592	6,800,533			6,800,533	1.58	423,435,301

Fuente: Gerencia Financiera. SICOIN R00804768.rpt (Gasto) 05/05/2025

IX. AJUSTES AL PLAN OPERATIVO ANUAL

Mediante Acuerdo de Gerencia General GG-001-2025 de fecha 21 de enero de 2025 se aprobó la transferencia de asignaciones presupuestarias por la cantidad de trece millones ochocientos setenta y tres mil setecientos dieciocho exactos quetzales. (Q.13, 873,718.00).

Mediante Acuerdo de Gerencia General GG-004-2025 de fecha 19 de febrero de 2025 se aprobó la transferencia de asignaciones presupuestarias por la cantidad de veintidós millones doscientos ochenta y tres mil ochenta y dos exactos quetzales. (Q.22, 283,082.00).

X. ANEXOS

1. Informe de Gestión y Rendición de Cuentas IGRC01 r00820850.rpt. Ejecución Financiera.
2. Informe de Gestión y Rendición de Cuentas IGRC02 r0082834.rpt. Ejecución Física.
3. Informe de Gestión y Rendición de Cuentas IGRC03 r00820869. Comparación de Ejecución Financiera y Física.
4. Informe de Gestión y Rendición de Cuentas IGRC04 r00820856. Ejecución de los recursos por rubro de ingresos.
5. Informe de Gestión y Rendición de Cuentas IGRC05 R00820875. Resultados Económicos y Financieros.
6. Informe de Gestión y Rendición de Cuentas IGRC06 R00820857. Análisis y Justificaciones de las principales variaciones.
7. Reporte R00804416.rpt. Ejecución del Presupuesto de Ingresos por Entidad y Rubro
8. Reporte R00804768.rpt. Ejecución del Presupuesto de Gastos por Entidad y tipo de Gasto
9. Reporte R00804768.rpt. Ejecución del Presupuesto Proyecto de Inversión
10. Reporte R00811507.rpt. Programación y ejecución de metas de productos y subproductos.