

OF-500-GF-207-2025



Puerto Quetzal,
30 de diciembre de 2025

DIRECCIÓN TÉCNICA DEL PRESUPUESTO
DEPTO. DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS INTERNOS

✓ 2 ENE 2025

HORA: 11:15 FIRMA:

Licenciada
Lucrecia Edith Martínez López
Directora
Dirección Técnica del Presupuesto
Su Despacho

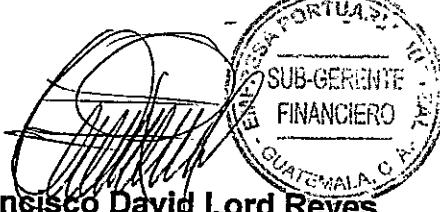
Licda. Martínez:

Respetuosamente traspaso a su despacho transferencias de asignaciones presupuestarias siguientes:

1. Por la cantidad de SEIS MILLONES CIENTO CINCO MIL DOSCIENTOS QUETZALES (Q. 6.105.200) aprobada por el Acuerdo GG-050 de fecha 30 de diciembre 2025.
2. Por la cantidad de QUINCE MILLONES QUINIENTOS TRECE MIL QUINIENTOS QUETZALES (Q. 15.513.500.00) aprobada por el Acuerdo GG-048 de fecha 23 de diciembre 2025.

De la actual se incluyen las justificaciones y descripción detallada de la misma.

Atentamente,


Lic. Francisco David Lord Reyes
Subgerente Financiero

OF-500-GF-208-2025



Puerto Quetzal,
30 de diciembre de 2025



Licenciado
Nery Abilio Ramos y Ramos
Presidente
Congreso de la Republica
SU DESPACHO

Lic. Ramos:

Respetuosamente traspasado a su despacho transferencias de asignaciones presupuestarias siguientes:

1. Por la cantidad de SEIS MILLONES CIENTO CINCO MIL DOSCIENTOS QUETZALES (Q. 6.105.200) aprobada por el Acuerdo GG-050 de fecha 30 de diciembre 2025.
2. Por la cantidad de QUINCE MILLONES QUINIENTOS TRECE MIL QUINIENTOS QUETZALES (Q. 15.513.500.00) aprobada por el Acuerdo GG-048 de fecha 23 de diciembre 2025.

De la actual se incluyen las justificaciones y descripción detallada de la misma.

Atentamente,

Lic. Francisco David Lord Reyes
Subgerente Financiero

OF-500-GF-209-2025



Puerto Quetzal,
30 de diciembre de 2025

CONTRALORÍA GENERAL DE CUENTAS
SECRETARÍA GENERAL
RECEPCIÓN DE DOCUMENTOS

RE 06 ENE 2026 D0

4 las 11:47 Hrs. Letras *JL.*

Doctor
Frank Helmuth Bode Fuentes
Contralor General de Cuentas
Contraloría General de Cuentas
Su Despacho

Dr. Bode:

Respetuosamente traspasado a su despacho transferencias de asignaciones presupuestarias siguientes:

1. Por la cantidad de SEIS MILLONES CIENTO CINCO MIL DOSCIENTOS QUETZALES (Q. 6.105.200) aprobada por el Acuerdo GG-050 de fecha 30 de diciembre 2025.
2. Por la cantidad de QUINCE MILLONES QUINIENTOS TRECE MIL QUINIENTOS QUETZALES (Q. 15.513.500.00) aprobada por el Acuerdo GG-048 de fecha 23 de diciembre 2025.

De la actual se incluyen las justificaciones y descripción detallada de la misma.

Atentamente,

[Handwritten signature]
SUB-CERDENCIA FINANCIERO
SUBGERENTE FINANCIERO

Lic. Francisco David Lord Reyes
Subgerente Financiero

COMPROBANTE DE MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA

| CODIGO | DENOMINACION ENTIDAD- UNIDAD EJECUTORA PRESUPUESTO | FECHA DE IMPUTACION |
|-----------------|--|----------------------------|
| 21100075-000-00 | EMPRESA PORTUARIA QUETZAL (EPQ) | 30 12 2,025 DIA MES AÑO |

| TIPO DE DOCUMENTO RESPALDO | No DOCUMENTO RESPALDO | FECHA DOC. RESPALDO | No. DOCUMENTO |
|----------------------------|-----------------------|----------------------------|---------------|
| 1 ACUERDO DE GERENCIA | GG-050-2025 | 30 12 2,025 DIA MES AÑO | 19 |

| | | | | | |
|------------------------|--------|----------|---------|---|----------|
| CLASE DE MODIFICACION: | INTRA2 | MODIFICA | EGRESOS | X | INGRESOS |
|------------------------|--------|----------|---------|---|----------|

CREDITOS PRESUPUESTARIOS DISMINUIDOS

| ENT-PC-SP-PRY-ACT-OBR-REN-UGE0-FF-ORGF-CORR | DESCRIPCION | MONTO SOLICITADO | MONTO APROBADO |
|--|--|------------------|----------------|
| 21100075-01-00-000-002-000-173-0509-31-0000-0000 | MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE BIENES NACIO | -1,600,000.00 | -1,600,000.00 |
| 21100075-01-00-000-004-000-233-0509-31-0000-0000 | PRENDAS DE VESTIR | -4,505,200.00 | -4,505,200.00 |
| | TOTAL => | -6,105,200.00 | -6,105,200.00 |

CREDITOS PRESUPUESTARIOS INCREMENTADOS

| ENT-PC-SP-PRY-ACT-OBR-REN-UGE0-FF-ORGF-CORR | DESCRIPCION | MONTO SOLICITADO | MONTO APROBADO |
|--|--|------------------|----------------|
| 21100075-01-00-000-004-000-415-0509-31-0000-0000 | VACACIONES PAGADAS POR RETIRO | 78,200.00 | 78,200.00 |
| 21100075-01-00-000-005-000-191-0509-31-0000-0000 | PRIMAS Y GASTOS DE SEGUROS Y FIANZAS | 1,327,000.00 | 1,327,000.00 |
| 21100075-12-00-000-001-000-156-0509-31-0000-0000 | ARRENDAMIENTO DE OTRAS MÁQUINAS Y EQUIPO | 4,700,000.00 | 4,700,000.00 |
| | TOTAL => | 6,105,200.00 | 6,105,200.00 |

Transferencia de Asignación Presupuestaria No. 4 de diciembre 2025

DESCRIPCION:

DISPONGASE LA EMISION Y EL REGISTRO DE ESTA OPERACION:

APROBADO

FECHA DE APROBACION

| | | |
|-----|-----|-------|
| 30 | 12 | 2,025 |
| DIA | MES | AÑO |

COMPROBANTE DE MODIFICACION PRESUPUESTARIA

| CODIGO | DENOMINACION ENTIDAD- UNIDAD EJECUTORA PRESUPUESTO | FECHA DE IMPUTACION | |
|----------------------------|--|----------------------------|--------------------|
| 21100075-000-00 | EMPRESA PORTUARIA QUETZAL (EPQ) | 30 12 2,025 DIA MES AÑO | |
| TIPO DE DOCUMENTO RESPALDO | No DOCUMENTO RESPALDO | FECHA DOC. RESPALDO | No. DOCUMENTO |
| 1 ACUERDO DE GERENCIA | GG-050-2025 | 30 12 2,025 DIA MES AÑO | 19 |
| CLASE DE MODIFICACION: | INTRA2 | MODIFICA | EGRESOS X INGRESOS |

RESUMEN POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO

| FUENTE DE FINANCIAMIENTO | DEBITO | CREDITO |
|---|---|--|
| 31 INGRESOS PROPIOS 0000 SIN ORGANISMO 0000 | -6,105,200.00 -6,105,200.00 -6,105,200.00 | 6,105,200.00 6,105,200.00 6,105,200.00 |
| TOTAL | -6,105,200.00 | 6,105,200.00 |

RESUMEN POR TIPO DE GASTO

| TIPO GASTO | SUB TIPO GASTO | DEBITOS | CREDITOS |
|---------------------------|---------------------------|----------------------|---------------------|
| ADMINISTRACIÓN | | -6,105,200.00 | 6,027,000.00 |
| | ADMINISTRACIÓN | -6,105,200.00 | 6,027,000.00 |
| TRANSFERENCIAS CORRIENTES | | 0.00 | 78,200.00 |
| | TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 0.00 | 78,200.00 |
| TOTAL: | | -6,105,200.00 | 6,105,200.00 |

Transferencia de Asignación Presupuestaria No. 4 de diciembre 2025

DESCRIPCION:

DISPONGASE LA EMISION Y EL REGISTRO DE ESTA OPERACION.

APROBADO

FECHA DE APROBACION

| | | |
|-----|-----|-------|
| 30 | 12 | 2,025 |
| DIA | MES | AÑO |

COMPROBANTE DE MODIFICACION PRESUPUESTARIA

| | | | | | | |
|----------------------------|--|-----------------------|---------------------|---------------------|--------------|----------|
| CODIGO | DENOMINACION ENTIDAD- UNIDAD EJECUTORA PRESUPUESTO | | | FECHA DE IMPUTACION | | |
| 21100075-000-00 | EMPRESA PORTUARIA QUETZAL (EPQ) | | | 30 | 12 | 2,025 |
| TIPO DE DOCUMENTO RESPALDO | | No DOCUMENTO RESPALDO | FECHA DOC. RESPALDO | No. DOCUMENTO | | |
| 1 | ACUERDO DE GERENCIA | GG-050-2025 | 30 DIA | 12 MES | 2,025 AÑO | 19 |
| CLASE DE MODIFICACION: | | INTR42 | MODIFICA | EGRESOS | X | INGRESOS |

RESUMEN POR FINALIDAD

| FINALIDAD | FUNCIÓN | DIVISIÓN | Débitos | Créditos |
|---------------------------|---------|----------|----------------------|---------------------|
| 50000 ASUNTOS ECONÓMICOS | | | <u>-6,105,200.00</u> | <u>6,105,200.00</u> |
| 50500 Transporte | | | -6,105,200.00 | 6,105,200.00 |
| 50502 Transporte por agua | | | -6,105,200.00 | 6,105,200.00 |
| TOTAL: | | | -6,105,200.00 | 6,105,200.00 |

RESUMEN POR PROGRAMA

| PROGRAMA | DEBITOS | CREDITOS |
|--|----------------------|---------------------|
| 01 - ADMINISTRACION INSTITUCIONAL | -6,105,200.00 | 1,405,200.00 |
| 12 - SERVICIOS DE MANEJO DE MERCANCIAS | 0.00 | 4,700,000.00 |
| TOTAL: | -6,105,200.00 | 6,105,200.00 |

CREDITOS PRESUPUESTARIOS DISMINUIDOS EN DETALLE DE REFERENCIA DE CONTRAPARTIDA

| REFERENCIA CPR | DESCRIPCION | MONTO SOLICITADO | MONTO APROBADO |
|--|---------------|------------------|----------------|
| ENT-PG-SP-PRY-ACT-OBR-REN-UGE0-FF-ORG-F-CORR | FF-ORG-F-CORR | | |

TOTAL ==> _____

| | |
|--------------|--|
| DESCRIPCION: | Transferencia de Asignación Presupuestaria No. 4 de diciembre 2025 |
|--------------|--|

DISPONGASE LA EMISION Y EL REGISTRO DE ESTA OPERACION:
APROBADO

| FECHA DE APROBACION | | |
|---------------------|-----|-------|
| 30 | 12 | 2,025 |
| DIA | MES | AÑO |

COMPROBANTE DE MODIFICACION PRESUPUESTARIA

| | | | | | | |
|----------------------------|--|-----------------------|----------------------------|---------------------|----|-------|
| CODIGO | DENOMINACION ENTIDAD- UNIDAD EJECUTORA PRESUPUESTO | | | FECHA DE IMPUTACION | | |
| 21100075-000-00 | EMPRESA PORTUARIA QUETZAL (EPQ) | | | 30 | 12 | 2,025 |
| TIPO DE DOCUMENTO RESPALDO | | No DOCUMENTO RESPALDO | FECHA DOC. RESPALDO | No. DOCUMENTO | | |
| 1 | ACUERDO DE GERENCIA | GG-050-2025 | 30 12 2,025 DIA MES AÑO | 19 | | |

| | | | | | | |
|------------------------|--------|----------|---------|---|----------|--|
| CLASE DE MODIFICACION: | INTRAS | MODIFICA | EGRESOS | X | INGRESOS | |
|------------------------|--------|----------|---------|---|----------|--|

CREDITOS PRESUPUESTARIOS INCREMENTADOS EN DETALLE DE REFERENCIA DE CONTRAPARTIDA.

| ENT-PG-SP-PRY-ACT-OBR-REN-UGE0-FF-ORGF-CORR | REFERENCIA CPR FF-ORGF-CORR | DESCRIPCION | MONTO SOLICITADO | MONTO APROBADO |
|---|--------------------------------|-------------|------------------|----------------|
| | | | TOTAL => | |

RESUMEN POR DETALLE DE REFERENCIA DE CONTRAPARTIDA

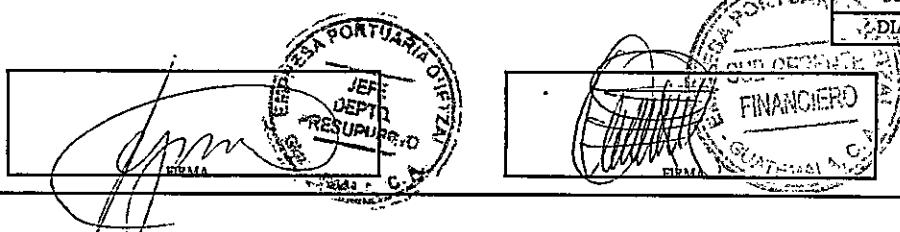
| FUENTE | DEBITO | | CREDITO | |
|--------|--------|--|---------|--|
| | | | | |
| TOTAL | | | | |

Transferencia de Asignación Presupuestaria No. 4 de diciembre 2025

DESCRIPCION:

DISPONGASE LA EMISION Y EL REGISTRO DE ESTA OPERACION:

APROBADO



| | | |
|---------------------|----|----------------------|
| FECHA DE APROBACION | | |
| 30 | 12 | 2,025 DIA MES AÑO |



ACUERDO NÚMERO GG-050-2025

Puerto Quetzal, 30 de diciembre de 2025

EL GERENTE GENERAL DE LA EMPRESA PORTUARIA QUETZAL

CONSIDERANDO:

Que las modificaciones presupuestarias son necesarias durante la ejecución del Presupuesto General de Ingresos y Egresos de la Empresa Portuaria Quetzal para cubrir compromisos que por diferentes razones no fueron incorporados dentro del presupuesto aprobado.

CONSIDERANDO:

Que las solicitudes de transferencias deberán ser presentadas al Ministerio de Finanzas Públicas a través de la Dirección Técnica del Presupuesto acompañadas de la respectiva aprobación y justificación de acuerdo a las normas y procedimientos contenidos en el Manual de Modificaciones Presupuestarias.

CONSIDERANDO:

Que es necesario readeclarar las asignaciones presupuestarias de determinados renglones, de acuerdo a solicitud y justificación de la Gerencia Financiera en oficio OF-DP-311-2025.

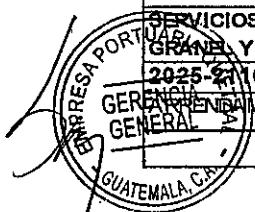
POR TANTO:

En el uso de las facultades que le confiere el artículo 9 del Decreto Ley No. 100-85; Ley Orgánica de la Empresa Portuaria Quetzal, Artículo 41 de la Ley del Presupuesto Decreto número 101-97 del Congreso y su reglamento, Acuerdo Gubernativo número 13 de fecha 1 de septiembre de 2025.

ACUERDA:

Aprobar la transferencia de asignaciones presupuestarias por la cantidad de SEIS MILLONES CIENTO CINCO MIL DOSCIENTOS QUETZALES (Q. 6.105.200) destinada para regularizar negativos de la ejecución presupuestaria.

| TRANSFERENCIA AÑO 2025 | | | |
|--|--------|-----------|-----------|
| DESCRIPCION | | CREDITO | DEBITO |
| SERVICIOS DE MANTENIMIENTO GENERAL | | | |
| 2025-21100075-01-00-000-002-000 | | | |
| MANTO. Y REP. DE BIENES NACIONALES DE USO COMÚN | 173-31 | | 1,600,000 |
| SERVICIOS DE RECURSOS HUMANOS | | | |
| 2025-21100075-01-00-000-004-000 | | | |
| PRENDAS DE VESTIR | 233-31 | | 4,505,200 |
| VACACIONES PAGADAS POR RETIRO | 415-31 | 78,200 | |
| SERVICIOS ADMINISTRATIVOS | | | |
| 2025-21100075-01-00-000-005-000 | | | |
| PRIMAS Y GASTOS DE SEGUROS Y FIANZAS | 191-31 | 1,327,000 | |
| SERVICIOS DE CARGA Y DESCARGA DE MERCANCIAS GENERAL, A GRANEL Y CONTENEDORIZADA | | | |
| 2025-21100075-12-00-000-001-000 | | | |
| REEMPLAZAMIENTO DE OTRAS MÁQUINAS Y EQUIPO GENERAL | 156-31 | 4,700,000 | |
| TOTALES | | 6,105,200 | 6,105,200 |





Los recursos para cubrir esta transferencia se debitán de renglones presupuestarios que se considera tendrán economía durante el presente ejercicio fiscal.

Instruir a la Gerencia Financiera, para continuar con los trámites correspondientes.

El presente acuerdo surte efecto inmediato a partir del día de su aprobación.

W/G
**Ing. Sergio Gil Mancilla
Gerente General**





OF-DP-311-2025

Puerto Quetzal,
30 de diciembre de 2025

Ingeniero
Sergio Gil Mancilla
Gerente General
Empresa Portuaria Quetzal
Su Despacho

Ingeniero Gil:

Respetuosamente traspasado a su despacho transferencias de asignaciones presupuestarias por la cantidad de SEIS MILLONES CIENTO CINCO MIL DOSCIENTOS QUETZALES (Q. 6.105.200) destinada para regularizar negativos de la ejecución presupuestaria.

Los recursos para cubrir esta transferencia se debitán de renglones presupuestarios que tienen economía en el presente ejercicio fiscal.

Por lo anteriormente descrito, presupuestariamente se considera procedente continuar con el proceso de aprobación correspondiente, según Artículo 41 del Decreto 101-97 de la Ley Orgánica del Presupuesto.

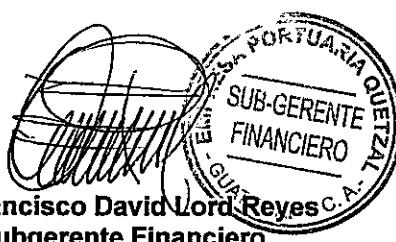
Atentamente,

Licda. Nancy Ondina Yumán Valladares
Jefe Depto. de Presupuesto



Vo. Bo.

Lic. Francisco David Lord Reyes
Subgerente Financiero



COMPROBANTE DE MODIFICACION PRESUPUESTARIA

| CODIGO | DENOMINACION ENTIDAD- UNIDAD EJECUTORA PRESUPUESTO | FECHA DE IMPUTACION | |
|----------------------------|--|----------------------------|---------------|
| 21100075-000-00 | EMPRESA PORTUARIA QUETZAL (EPQ) | 23 12 2,025 DIA MES AÑO | |
| TIPO DE DOCUMENTO RESPALDO | No DOCUMENTO RESPALDO | FECHA DOC. RESPALDO | No. DOCUMENTO |
| 1 ACUERDO DE GERENCIA | GG-048-2025 | 23 12 2,025 DIA MES AÑO | 18 |

| CLASE DE MODIFICACION: | INTRAZ | MODIFICA | EGRESOS | X | INGRESOS |
|------------------------|--------|----------|---------|---|----------|
|------------------------|--------|----------|---------|---|----------|

CREDITOS PRESUPUESTARIOS DISMINUIDOS

| ENT-PG-SP-PRY-ACT-OBR-REN-U GEO-FF-ORG-F-CORR | DESCRIPCION | MONTO SOLICITADO | MONTO APROBADO |
|--|---|-----------------------|-----------------------|
| 21100075-01-00-000-001-000-186-0509-31-0000-0000 | SERVICIOS DE INFORMÁTICA Y SISTEMAS COMPUTA | -8,550,000.00 | -8,550,000.00 |
| 21100075-01-00-000-002-000-173-0509-31-0000-0000 | MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE BIENES NACIO | -5,000,000.00 | -5,000,000.00 |
| 21100075-01-00-000-002-000-272-0509-31-0000-0000 | PRODUCTOS DE VIDRIO | -40,000.00 | -40,000.00 |
| 21100075-01-00-000-002-000-281-0509-31-0000-0000 | PRODUCTOS SIDERÚRGICOS | -250,000.00 | -250,000.00 |
| 21100075-01-00-000-002-000-282-0509-31-0000-0000 | PRODUCTOS METALÚRGICOS NO FÉRRICOS | -250,000.00 | -250,000.00 |
| 21100075-01-00-000-005-000-111-0509-31-0000-0000 | ENERGÍA ELÉCTRICA | -200,000.00 | -200,000.00 |
| 21100075-01-00-000-005-000-191-0509-31-0000-0000 | PRIMAS Y GASTOS DE SEGUROS Y FIANZAS | -1,223,500.00 | -1,223,500.00 |
| TOTAL ==> | | -15,513,500.00 | -15,513,500.00 |

CREDITOS PRESUPUESTARIOS INCREMENTADOS

| ENT-PG-SP-PRY-ACT-OBR-REN-U GEO-FF-ORG-F-CORR | DESCRIPCION | MONTO SOLICITADO | MONTO APROBADO |
|--|--|----------------------|----------------------|
| 21100075-01-00-000-001-000-268-0509-31-0000-0000 | PRODUCTOS PLÁSTICOS, NYLON, VINIL Y P.V.C. | 10,000.00 | 10,000.00 |
| 21100075-01-00-000-001-000-413-0509-31-0000-0000 | INDEMNIZACIONES AL PERSONAL | 13,000,000.00 | 13,000,000.00 |
| 21100075-01-00-000-002-000-169-0509-31-0000-0000 | MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE OTRAS MAQUI | 650,000.00 | 650,000.00 |
| 21100075-01-00-000-002-000-261-0509-31-0000-0000 | ELEMENTOS Y COMPUESTOS QUÍMICOS | 550,000.00 | 550,000.00 |
| 21100075-01-00-000-002-000-268-0509-31-0000-0000 | PRODUCTOS PLÁSTICOS, NYLON, VINIL Y P.V.C. | 40,000.00 | 40,000.00 |
| 21100075-01-00-000-002-000-271-0509-31-0000-0000 | PRODUCTOS DE ARCILLA | 10,000.00 | 10,000.00 |
| 21100075-01-00-000-003-000-133-0509-31-0000-0000 | VIÁTICOS EN EL INTERIOR | 1,000.00 | 1,000.00 |
| 21100075-01-00-000-003-000-241-0509-31-0000-0000 | PAPEL DE ESCRITORIO | 1,500.00 | 1,500.00 |
| 21100075-01-00-000-003-000-267-0509-31-0000-0000 | TINTES, PINTURAS Y COLORANTES | 1,000.00 | 1,000.00 |
| 21100075-01-00-000-005-000-153-0509-31-0000-0000 | ARRENDAMIENTO DE MÁQUINAS Y EQUIPOS DE OFI | 50,000.00 | 50,000.00 |
| 21100075-01-00-000-005-000-196-0509-31-0000-0000 | SERVICIOS DE ATENCIÓN Y PROTOCOLO | 100,000.00 | 100,000.00 |
| 21100075-01-00-000-005-000-199-0509-31-0000-0000 | OTROS SERVICIOS | 50,000.00 | 50,000.00 |
| 21100075-01-00-000-001-000-199-0509-31-0000-0000 | OTROS SERVICIOS | 1,050,000.00 | 1,050,000.00 |
| TOTAL ==> | | 15,513,500.00 | 15,513,500.00 |

| | |
|--------------|-----------------------------------|
| DESCRIPCION: | Transferencia 3 de diciembre 2025 |
|--------------|-----------------------------------|

DISPONGASE LA EMISIÓN Y EL REGISTRO DE ESTA OPERACION:

APROBADO

| FECHA DE APROBACION | | |
|---------------------|-----|-------|
| 23 | 12 | 2,025 |
| DIA | MES | AÑO |

COMPROBANTE DE MODIFICACION PRESUPUESTARIA

| | | | | | | |
|----------------------------|--|-----------------------|---------------------|---------------------|--------------|-------|
| CODIGO | DENOMINACION ENTIDAD- UNIDAD EJECUTORA PRESUPUESTO | | | FECHA DE IMPUTACION | | |
| 21100075-000-00 | EMPRESA PORTUARIA QUETZAL (EPQ) | | | 23 | 12 | 2,025 |
| TIPO DE DOCUMENTO RESPALDO | | No DOCUMENTO RESPALDO | FECHA DOC. RESPALDO | No. DOCUMENTO | | |
| 1 | ACUERDO DE GERENCIA | GG-048-2025 | 23 DIA | 12 MES | 2,025 AÑO | 18 |
| CLASE DE MODIFICACION: | INTRAZ2 | MODIFICA | EGRESOS | X | INGRESOS | |

RESUMEN POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO

| FUENTE DE FINANCIAMIENTO | DEBITO | CREDITO |
|--|--|--|
| <u>31 INGRESOS PROPIOS</u> 0000 SIN ORGANISMO 0000 | -15,513,500.00 -15,513,500.00 -15,513,500.00 | <u>15,513,500.00</u> 15,513,500.00 15,513,500.00 |
| TOTAL | -15,513,500.00 | 15,513,500.00 |

RESUMEN POR TIPO DE GASTO

| TIPO GASTO | SUB TIPO GASTO | DEBITOS | CREDITOS |
|---------------------------|---------------------------|-----------------------|----------------------|
| ADMINISTRACIÓN | | -15,513,500.00 | 2,513,500.00 |
| | ADMINISTRACIÓN | -15,513,500.00 | 2,513,500.00 |
| TRANSFERENCIAS CORRIENTES | | 0.00 | 13,000,000.00 |
| | TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 0.00 | 13,000,000.00 |
| TOTAL: | | -15,513,500.00 | 15,513,500.00 |

Transferencia 3 de diciembre 2025

DESCRIPCION:

DISPONGASE LA EMISION Y EL REGISTRO DE ESTA OPERACION:

APROBADO

FECHA DE APROBACION

| | | |
|-----|-----|-------|
| 23 | 12 | 2,025 |
| DIA | MES | AÑO |

COMPROBANTE DE MODIFICACION PRESUPUESTARIA

| CODIGO | DENOMINACION ENTIDAD- UNIDAD EJECUTORA PRESUPUESTO | FECHA DE IMPUTACION |
|-----------------|--|----------------------------|
| 21100075-000-00 | EMPRESA PORTUARIA QUETZAL (EPQ) | 23 12 2,025 DIA MES AÑO |

| TIPO DE DOCUMENTO RESPALDO | No DOCUMENTO RESPALDO | FECHA DOC. RESPALDO | No. DOCUMENTO |
|----------------------------|-----------------------|----------------------------|---------------|
| 1 ACUERDO DE GERENCIA | GG-048-2025 | 23 12 2,025 DIA MES AÑO | 18 |

| CLASE DE MODIFICACION: | INTRAF | MODIFICA | EGRESOS | X | INGRESOS |
|------------------------|--------|----------|---------|---|----------|
| | | | | | |

RESUMEN POR FINALIDAD

| FINALIDAD | FUNCIÓN | DIVISIÓN | Débitos | Créditos |
|---------------------------|---------|----------|-----------------------|----------------------|
| 50000 ASUNTOS ECONÓMICOS | | | <u>-15,513,500.00</u> | <u>15,513,500.00</u> |
| 50500 Transporte | | | -15,513,500.00 | 15,513,500.00 |
| 50502 Transporte por agua | | | -15,513,500.00 | 15,513,500.00 |
| TOTAL: | | | -15,513,500.00 | 15,513,500.00 |

RESUMEN POR PROGRAMA

| PROGRAMA | DEBITOS | CREDITOS |
|-------------------------------------|-----------------------|----------------------|
| 01 - ADMINISTRACION INSTITUCIONAL | -15,513,500.00 | 14,463,500.00 |
| 11 - SERVICIOS MARITIMOS PORTUARIOS | 0.00 | 1,050,000.00 |
| TOTAL: | -15,513,500.00 | 15,513,500.00 |

CREDITOS PRESUPUESTARIOS DISMINUIDOS EN DETALLE DE REFERENCIA DE CONTRAPARTIDA

| REFERENCIA CPR | DEBITOS | CREDITOS |
|--|-----------------------|----------------------|
| ENT-PG-SF-PRY-ACT-OBR-REN-UGEO-FF-ORG-CORR | -15,513,500.00 | 14,463,500.00 |
| FF-ORG-CORR | 0.00 | 1,050,000.00 |
| TOTAL: | -15,513,500.00 | 15,513,500.00 |

| | |
|--------------|-----------------------------------|
| DESCRIPCION: | Transferencia 3 de diciembre 2025 |
|--------------|-----------------------------------|

DISPONGASE LA EMISION Y EL REGISTRO DE ESTA OPERACION:
APROBADO

| FECHA DE APROBACION |
|----------------------------|
| 23 12 2,025 DIA MES AÑO |

COMPROBANTE DE MODIFICACION PRESUPUESTARIA

| CODIGO | DENOMINACION ENTIDAD- UNIDAD EJECUTORA PRESUPUESTO | FECHA DE IMPUTACION |
|-----------------|--|----------------------------|
| 21100075-000-00 | EMPRESA PORTUARIA QUETZAL (EPQ) | 23 12 2,025 DIA MES AÑO |

| TIPO DE DOCUMENTO RESPALDO | No DOCUMENTO RESPALDO | FECHA DOC. RESPALDO |
|----------------------------|-----------------------|----------------------------|
| 1 ACUERDO DE GERENCIA | GG-048-2025 | 23 12 2,025 DIA MES AÑO |

| FECHA DE IMPUTACION |
|----------------------------|
| 23 12 2,025 DIA MES AÑO |

| No. DOCUMENTO |
|---------------|
| 18 |

| | | | | | | |
|------------------------|--------|----------|---------|---|----------|--|
| CLASE DE MODIFICACION: | INTRA2 | MODIFICA | EGRESOS | X | INGRESOS | |
|------------------------|--------|----------|---------|---|----------|--|

CREDITOS PRESUPUESTARIOS INCREMENTADOS EN DETALLE DE REFERENCIA DE CONTRAPARTIDA

| REFERENCIA CPR | DESCRIPCION | MONTO SOLICITADO | MONTO APROBADO |
|--|--------------|------------------|----------------|
| ENT-PG-SP-PRV-ACT-OBR-REN-U GEO-FF-ORGF-CORR | FF-ORGF-CORR | | |

TOTAL =>

RESUMEN POR DETALLE DE REFERENCIA DE CONTRAPARTIDA

| FUENTE | DEBITO | CREDITO |
|--------|--------|---------|
| | | |
| TOTAL | | |

Transferencia 3 de diciembre 2025

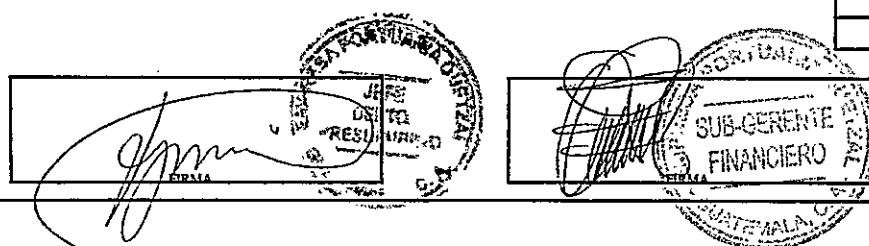
DESCRIPCION:

DISPONGASE LA EMISION Y EL REGISTRO DE ESTA OPERACION:

APROBADO

FECHA DE APROBACION

| 23 | 12 | 2,025 |
|-----|-----|-------|
| DIA | MES | AÑO |





ACUERDO NÚMERO GG-048-2025

Puerto Quetzal, 23 de diciembre de 2025

EL GERENTE GENERAL DE LA EMPRESA PORTUARIA QUETZAL

CONSIDERANDO:

Que las modificaciones presupuestarias son necesarias durante la ejecución del Presupuesto General de Ingresos y Egresos de la Empresa Portuaria Quetzal para cubrir compromisos que por diferentes razones no fueron incorporados dentro del presupuesto aprobado.

CONSIDERANDO:

Que las solicitudes de transferencias deberán ser presentadas al Ministerio de Finanzas Públicas a través de la Dirección Técnica del Presupuesto acompañadas de la respectiva aprobación y justificación de acuerdo a las normas y procedimientos contenidos en el Manual de Modificaciones Presupuestarias.

CONSIDERANDO:

Que es necesario readecuar las asignaciones presupuestarias de determinados renglones, de acuerdo a solicitud y justificación de la Gerencia Financiera en oficio OF-DP-309-2025.

POR TANTO:

En el uso de las facultades que le confiere el artículo 9 del Decreto Ley No. 100-85; Ley Orgánica de la Empresa Portuaria Quetzal, Artículo 41 de la Ley del Presupuesto Decreto número 101-97 del Congreso y su reglamento, Acuerdo Gubernativo número 13 de fecha 1 de septiembre de 2025.

ACUERDA:

Aprobar la transferencia de asignaciones presupuestarias por la cantidad de QUINCE MILLONES QUINIENTOS TRECE MIL QUINIENTOS QUETZALES (Q. 15.513.500.00) destinada para regularizar negativos de la ejecución presupuestaria y regularizar la provisión para indemnizaciones de conformidad al manual de registros contables.

TRANSFERENCIA AÑO 2025

| PARTIDA PRESUPUESTARIA | RENGLÓN | CREDITO | DÉBITO |
|---|---------|------------|------------|
| DIRECCIÓN Y COORDINACIÓN SUPERIOR | | | |
| 2025-21100075-01-00-000-001-000 | | | |
| Servicios de Informática y Sistemas Computarizados | 186-31 | | 8,550,000, |
| Productos plásticos, nylon, vinil y PVC | 268-31 | 10,000 | |
| Indemnización al personal | 413-31 | 13,000,000 | |
| SERVICIOS DE MANTENIMIENTO GENERAL | | | |
| 2025-21100075-01-00-000-002-000 | | | |
| Manto. Y Reparación de Otras Maquinarias y Equipos | 169-31 | 650,000 | |
| Manto. Y Reparación de Bienes Nacionales de uso Común | 173-31 | | 5,000,000 |
| Elementos y Compuestos Químicos | 261-31 | 550,000 | |
| Productos plásticos, nylon, vinil y PVC | 268-31 | 40,000 | |
| Productos de Arcilla | 271-31 | 10,000 | |
| Productos de vidrio | 272-31 | | 40,000 |
| Productos Siderúrgicos | 281-31 | | 250,000 |
| Productos metalúrgicos no ferrosos | 282-31 | | 250,000 |





| PARTIDA PRESUPUESTARIA | RENGLÓN | CREDITO | DÉBITO |
|--|---------|-------------------|-------------------|
| SERVICIOS FINANCIEROS | | | " |
| 2025-21100075-01-00-000-003-000 | | | |
| Viaticos en el Interior | 133-31 | 1,000 | |
| Papel de Escritorio | 241-31 | 1,500 | |
| Tintes, pinturas y colorantes | 267-31 | 1,000 | |
| SERVICIOS ADMINISTRATIVOS | | | |
| 2025-21100075-01-00-000-005 | | | |
| Energia Electrica | 111-31 | | 200,000 |
| Arrend. De Maquinas y Equipos de Oficina | 153-31 | 50,000 | |
| Primas y gastos de seguros y fianzas | 191-31 | | 1,223,500 |
| Servicios de Atención y Protocolo | 196-31 | 100,000 | |
| Otros Servicios | 199-31 | 50,000 | |
| SERVICIOS A BUQUES LINER Y CHARTER | | | |
| 2025-21100075-11-00-000-001-000 | | | |
| Otros Servicios | 199-31 | 1,050,000 | |
| TOTAL | | 15,513,500 | 15,513,500 |

Los recursos para cubrir esta transferencia se debitán de renglones presupuestarios que se considera tendrán economía durante el presente ejercicio fiscal.

Instruir a la Gerencia Financiera, para continuar con los trámites correspondientes.

El presente acuerdo surte efecto inmediato a partir del día de su aprobación.

Ing. Sergio Gil Mancilla
Gerente General





Puerto Quetzal,
23 de diciembre de 2025

Ingeniero
Sergio Gil Mancilla
Gerente General
Empresa Portuaria Quetzal
Su Despacho

Ingeniero Gil:

Respetuosamente traspasado a su despacho transferencias de asignaciones presupuestarias por la cantidad de QUINCE MILLONES QUINIENTOS TRECE MIL QUINIENTOS QUETZALES (Q. 15.513.500.00) destinada para regularizar negativos de la ejecución presupuestaria y regularizar la provisión para indemnizaciones de conformidad al manual de registros contables.

Los recursos para cubrir esta transferencia se debitán de renglones presupuestarios que tienen economía en el presente ejercicio fiscal.

Por lo anteriormente descrito, presupuestariamente se considera procedente continuar con el proceso de aprobación correspondiente, según Artículo 41 del Decreto 101-97 de la Ley Orgánica del Presupuesto.

Atentamente,

Licda. Nancy Ordina Yumán Valladares
Jefe Depto. de Presupuesto



Vo. Bo.

Lic. Francisco David Lord Reyes
Subgerente Financiero

