



Procurador de los Derechos Humanos

**ACUERDO NÚMERO SG-79-2017**

**EL PROCURADOR DE LOS DERECHOS HUMANOS**

**CONSIDERANDO:**

Que de conformidad con la Constitución Política de la República de Guatemala y la Ley de la Comisión de los Derechos Humanos del Congreso de la República y del Procurador de los Derechos Humanos, el Procurador es un comisionado del Congreso de la República para la Defensa de los Derechos Humanos establecidos en la Constitución Política de la República de Guatemala, la Declaración Universal de los Derechos Humanos, los tratados y Convenios Internacionales aceptados y ratificados por Guatemala. Asimismo su actuación no está supeditada a organismo, institución o funcionario alguno, debiendo actuar con absoluta independencia.

**CONSIDERANDO:**

Que la Institución del Procurador de los Derechos Humanos para su administración tiene una asignación presupuestaria por medio del sistema de transferencias corrientes a través del Organismo Legislativo, razón por la cual puede disponer de conformidad con sus programas de trabajo, la ejecución presupuestaria para cada ejercicio fiscal, así como de revisar y modificar las asignaciones correspondientes.

**CONSIDERANDO:**

Que la Ley de la Comisión de los Derechos Humanos del Congreso de la República y del Procurador de los Derechos Humanos en su Artículo 14, Literal I) señala que el Procurador elabora el Proyecto de Presupuesto anual de la Procuraduría y lo remite a la Comisión de Derechos Humanos del Congreso de la República, para que sea Incluido en el presupuesto General de Ingresos y de Egresos del Estado.

**CONSIDERANDO:**

Que en el Reglamento de Organización y funcionamiento de la Institución del Procurador de los Derechos Humanos, Acuerdo No.SG-078-2013, en el Título II, Capítulo II Artículo 7, numeral 6, corresponde al Procurador aprobar el plan anual de trabajo y el Presupuesto de Ejecución y en el Capítulo XI, artículo 163 numeral 16, al Director Financiero le corresponde coordinar, dirigir e implementar las acciones necesarias para una buena Administración financiera de la Institución.

Augusto Jordán Rodas Andrade  
Procurador de los Derechos Humanos





Procuraduría de los Derechos Humanos

*Handwritten signature*

**CONSIDERANDO:**

Que se tiene a la vista el Dictamen favorable de Modificación Presupuestaria No. 09 de fecha veintiuno de septiembre del año dos mil diecisiete, emitido por el Jefe del Departamento de Presupuesto y Contabilidad, avalado por la Dirección Financiera, el cual contiene la propuesta de modificación presupuestaria por un monto de UN MILLÓN NOVECIENTOS ONCE MIL OCHOCIENTOS DIEZ QUETZALES (Q.1.911,810.00).

Augusto Jordán Rodas Andrade  
Procurador de los Derechos Humanos

**POR TANTO:**

En base a lo considerado y en lo que para el efecto establece el artículo 14 de los Decretos 54-86 del Congreso de la República y sus Reformas; y 7o. Del Reglamento de Organización y Funcionamiento de la Procuraduría de los Derechos Humanos, contenido en el acuerdo SG-078-2013 del Procurador de los Derechos Humanos; artículo 4 Bis del Decreto 57-92, del Congreso de la República, Ley de Contrataciones del Estado y sus reformas; artículos 1, 2 del Decreto 101-97 del Congreso de la República de Guatemala, Ley Orgánica del Presupuesto; artículo 44 del Acuerdo Gubernativo No. 540-2013 de la Presidencia de la República, Reglamento de la Ley Orgánica del Presupuesto; y lo dispuesto en la norma complementaria No. II, del Artículo 2 del Acuerdo No. 01-2017 de Presupuesto, por medio del cual se aprobó el Presupuesto de Ingresos y Egresos para el año 2017 de la Procuraduría de los Derechos Humanos.

*Handwritten signature*

**ACUERDA:**



**Artículo 1.** Aprobar dentro del Presupuesto vigente de egresos de la Procuraduría de los Derechos Humanos para el año 2017, los movimientos presupuestarios propuestos por el Jefe de Departamento de Presupuesto y Contabilidad por la cantidad total de **UN MILLON NOVECIENTOS ONCE MIL OCHOCIENTOS DIEZ QUETZALES EXACTOS. (Q.1.911,810.00)**, en la forma como se detalla en el Comprobante de Modificación Presupuestaria de Egresos No. 8, que forma parte del presente Acuerdo.

**Artículo 2.** Se instruye a la Dirección Financiera de la Procuraduría de los Derechos Humanos para que realice en el Sistema de Contabilidad Integrada –SICOIN-, la modificación presupuestaria aprobada mediante el presente Acuerdo y a la Unidad de Auditoría Interna y la Dirección Administrativa, Dirección de Comunicación Social,



Procuraduría de los Derechos Humanos

Dirección de Seguridad Institucional y a la Dirección de Recursos Humanos, para que realicen las gestiones administrativas que a cada uno le correspondan.

Dado en la ciudad de Guatemala, el veinticinco de septiembre de dos mil diecisiete.

**AUGUSTO JORDÁN RODAS ANDRADE**  
**PROCURADOR DE LOS DERECHOS HUMANOS**





Procurador de los Derechos Humanos

COMPROBANTE DE MODIFICACION PRESUPUESTARIA

|                            |  |                     |     |       |
|----------------------------|--|---------------------|-----|-------|
| CODIGO                     | DENOMINACION ENTIDAD- UNIDAD EJECUTORA PRESUPUESTO | FECHA DE IMPUTACION |     |       |
| 11150025-000-00            | PROCURADURIA DE LOS DERECHOS HUMANOS (PDH)         | 20                  | 9   | 2,017 |
|                            |  | DIA                 | MES | AÑO   |
| TIPO DE DOCUMENTO RESPALDO | No DOCUMENTO RESPALDO                              | FECHA DOC. RESPALDO |     |       |
| 1                          | ACUERDO DEL PROCURADOR                             | 25                  | 9   | 2,017 |
|                            |  | DIA                 | MES | AÑO   |
|                            |  | No. DOCUMENTO       |     |       |
|                            |  | 8                   |     |       |

|                        |        |          |         |   |          |
|------------------------|--------|----------|---------|---|----------|
| CLASE DE MODIFICACION: | INTRA1 | MODIFICA | EGRESOS | X | INGRESOS |
|------------------------|--------|----------|---------|---|----------|

CREDITOS PRESUPUESTARIOS DISMINUIDOS

| ENT-PG-SP-PRY-ACT-OBR-REN-UGEO-FF-ORGF-CORR      | DESCRIPCION                          | MONTO SOLICITADO | MONTO APROBADO |
|--|--------------------------------------|------------------|----------------|
| 11150025-01-00-000-001-000-072-0101-11-0000-0000 | BONIFICACION ANUAL (BONO 14)         | -112,599.00      | -112,599.00    |
| 11150025-01-00-000-002-000-011-0101-11-0000-0000 | PERSONAL PERMANENTE                  | -224,756.00      | -224,756.00    |
| 11150025-01-00-000-002-000-015-0101-11-0000-0000 | COMPLEMENTOS ESPECIFICOS AL PERSONAL | -8,100.00        | -8,100.00      |
| 11150025-01-00-000-002-000-072-0101-11-0000-0000 | BONIFICACION ANUAL (BONO 14)         | -106,000.00      | -106,000.00    |
| 11150025-01-00-000-002-000-199-0101-11-0000-0000 | OTROS SERVICIOS NO PERSONALES        | -1,500.00        | -1,500.00      |
| 11150025-01-00-000-003-000-072-0101-11-0000-0000 | BONIFICACION ANUAL (BONO 14)         | -26,650.00       | -26,650.00     |
| 11150025-01-00-000-004-000-072-0101-11-0000-0000 | BONIFICACION ANUAL (BONO 14)         | -500.00          | -500.00        |
| 11150025-01-00-000-005-000-011-0101-11-0000-0000 | PERSONAL PERMANENTE                  | -171,725.00      | -171,725.00    |
| 11150025-01-00-000-005-000-015-0101-11-0000-0000 | COMPLEMENTOS ESPECIFICOS AL PERSONAL | -310,000.00      | -310,000.00    |
| 11150025-01-00-000-005-000-072-0101-11-0000-0000 | BONIFICACION ANUAL (BONO 14)         | -1,100.00        | -1,100.00      |
| 11150025-01-00-000-005-000-415-0101-11-0000-0000 | VACACIONES PAGADAS POR RETIRO        | -509,900.00      | -509,900.00    |
| 11150025-01-00-000-006-000-072-0101-11-0000-0000 | BONIFICACION ANUAL (BONO 14)         | -20,400.00       | -20,400.00     |
| 11150025-01-00-000-007-000-072-0101-11-0000-0000 | BONIFICACION ANUAL (BONO 14)         | -40,200.00       | -40,200.00     |
| 11150025-01-00-000-008-000-072-0101-11-0000-0000 | BONIFICACION ANUAL (BONO 14)         | -24,500.00       | -24,500.00     |
| 11150025-01-00-000-009-000-072-0101-11-0000-0000 | BONIFICACION ANUAL (BONO 14)         | -6,600.00        | -6,600.00      |
| 11150025-01-00-000-009-000-151-0101-11-0000-0000 | ARREND. DE EDIFICIOS Y LOCALES       | -92,000.00       | -92,000.00     |
| 11150025-11-00-000-001-000-011-0101-11-0000-0000 | PERSONAL PERMANENTE                  | -78,616.00       | -78,616.00     |
| 11150025-11-00-000-001-000-072-0101-11-0000-0000 | BONIFICACION ANUAL (BONO 14)         | -8,597.00        | -8,597.00      |
| 11150025-11-00-000-001-000-079-0101-11-0000-0000 | OTRAS PRESTACIONES                   | -17,787.00       | -17,787.00     |
| 11150025-11-00-000-001-000-122-0101-11-0000-0000 | IMPRESION, ENCUADERNACION Y          | -11,000.00       | -11,000.00     |
| 11150025-11-00-000-001-000-293-0101-11-0000-0000 | UTILES EDUCACIONALES Y CULTURALES    | -10,000.00       | -10,000.00     |
| 11150025-11-00-000-002-000-011-0101-11-0000-0000 | PERSONAL PERMANENTE                  | -23,883.00       | -23,883.00     |
| 11150025-11-00-000-002-000-072-0101-11-0000-0000 | BONIFICACION ANUAL (BONO 14)         | -4,317.00        | -4,317.00      |
| 11150025-12-00-000-001-000-029-0101-11-0000-0000 | OTRAS REMUNERACIONES DE PERSONAL     | -26,000.00       | -26,000.00     |
| 11150025-12-00-000-001-000-072-0101-11-0000-0000 | BONIFICACION ANUAL (BONO 14)         | -35,400.00       | -35,400.00     |
| 11150025-12-00-000-003-000-011-0101-11-0000-0000 | PERSONAL PERMANENTE                  | -2,050.00        | -2,050.00      |
| 11150025-12-00-000-003-000-072-0101-11-0000-0000 | BONIFICACION ANUAL (BONO 14)         | -18,650.00       | -18,650.00     |
| 11150025-12-00-000-004-000-072-0101-11-0000-0000 | BONIFICACION ANUAL (BONO 14)         | -11,580.00       | -11,580.00     |
| 11150025-12-00-000-005-000-072-0101-11-0000-0000 | BONIFICACION ANUAL (BONO 14)         | -7,400.00        | -7,400.00      |
| TOTAL =>   |                                      | -1,911,810.00    | -1,911,810.00  |

DESCRIPCION: Modificacion Presupuestaria No. 9 en base a Dictamen No. 9

DISPONGASE LA EMISION Y EL REGISTRO DE ESTA OPERACION:  
APROBADO



Lic. Raúl Avila Melgar  
Jefe Departamento de Presupuesto y Contabilidad  
Procurador de los Derechos Humanos

|                     |     |       |
|---------------------|-----|-------|
| FECHA DE APROBACION |     |       |
| 27                  | 9   | 2,017 |
| DIA                 | MES | AÑO   |

Lcda. Karen Marysuel Belletón Cardona  
Directora Financiera  
Procurador de los Derechos Humanos





Procurador de los Derechos Humanos

COMPROBANTE DE MODIFICACION PRESUPUESTARIA

|                            |  |                     |     |       |               |   |
|----------------------------|--|---------------------|-----|-------|---------------|---|
| CODIGO                     | DENOMINACION ENTIDAD- UNIDAD EJECUTORA PRESUPUESTO | FECHA DE IMPUTACION |     |       |               |   |
| 11150025-000-00            | PROCURADURÍA DE LOS DERECHOS HUMANOS (PDH)         | 20                  | 9   | 2,017 |               |   |
|                            |  | DIA                 | MES | AÑO   |               |   |
| TIPO DE DOCUMENTO RESPALDO | No DOCUMENTO RESPALDO                              | FECHA DOC. RESPALDO |     |       | No. DOCUMENTO |   |
| I                          | ACUERDO DEL PROCURADOR                             | SG-79-2017          | 25  | 9     | 2,017         | 8 |
|                            |  |                     | DIA | MES   | AÑO           |   |

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

CRÉDITOS PRESUPUESTARIOS INCREMENTADOS

| ENT-FG-SP-PRY-ACT-OBR-REN-UGEO-FF-ORGF-CORR      | DESCRIPCION                         | MONTO SOLICITADO | MONTO APROBADO |
|--|-------------------------------------|------------------|----------------|
| 11150025-01-00-000-001-000-071-0101-11-0000-0000 | AGUINALDO                           | 93,100.00        | 93,100.00      |
| 11150025-01-00-000-001-000-073-0101-11-0000-0000 | BONO VACACIONAL                     | 555.00           | 555.00         |
| 11150025-01-00-000-001-000-079-0101-11-0000-0000 | OTRAS PRESTACIONES                  | 43,700.00        | 43,700.00      |
| 11150025-01-00-000-002-000-029-0101-11-0000-0000 | OTRAS REMUNERACIONES DE PERSONAL    | 392,000.00       | 392,000.00     |
| 11150025-01-00-000-002-000-071-0101-11-0000-0000 | AGUINALDO                           | 14,000.00        | 14,000.00      |
| 11150025-01-00-000-002-000-073-0101-11-0000-0000 | BONO VACACIONAL                     | 125.00           | 125.00         |
| 11150025-01-00-000-002-000-079-0101-11-0000-0000 | OTRAS PRESTACIONES                  | 1,000.00         | 1,000.00       |
| 11150025-01-00-000-002-000-133-0101-11-0000-0000 | VIATICOS EN EL INTERIOR             | 1,500.00         | 1,500.00       |
| 11150025-01-00-000-003-000-071-0101-11-0000-0000 | AGUINALDO                           | 15,000.00        | 15,000.00      |
| 11150025-01-00-000-003-000-073-0101-11-0000-0000 | BONO VACACIONAL                     | 150.00           | 150.00         |
| 11150025-01-00-000-003-000-079-0101-11-0000-0000 | OTRAS PRESTACIONES                  | 11,500.00        | 11,500.00      |
| 11150025-01-00-000-003-000-153-0101-11-0000-0000 | ARREND. DE MAQUINAS Y EQUIPOS DE    | 24,000.00        | 24,000.00      |
| 11150025-01-00-000-003-000-171-0101-11-0000-0000 | MANT. Y REP. DE EDIFICIOS           | 318,000.00       | 318,000.00     |
| 11150025-01-00-000-003-000-199-0101-11-0000-0000 | OTROS SERVICIOS NO PERSONALES       | 3,500.00         | 3,500.00       |
| 11150025-01-00-000-003-000-214-0101-11-0000-0000 | PRODUCTOS AGROFORESTALES, MADERA,   | 6,000.00         | 6,000.00       |
| 11150025-01-00-000-003-000-232-0101-11-0000-0000 | ACABADOS TEXTILES                   | 200.00           | 200.00         |
| 11150025-01-00-000-003-000-243-0101-11-0000-0000 | PRODUCTOS DE PAPEL O CARTON         | 70,000.00        | 70,000.00      |
| 11150025-01-00-000-003-000-244-0101-11-0000-0000 | PRODUCTOS DE ARTES GRAFICAS         | 5,000.00         | 5,000.00       |
| 11150025-01-00-000-003-000-254-0101-11-0000-0000 | ARTICULOS DE CAUCHO                 | 2,000.00         | 2,000.00       |
| 11150025-01-00-000-003-000-261-0101-11-0000-0000 | ELEMENTOS Y COMPUESTOS QUIMICOS     | 4,500.00         | 4,500.00       |
| 11150025-01-00-000-003-000-267-0101-11-0000-0000 | TINTES, PINTURAS Y COLORANTES       | 25,000.00        | 25,000.00      |
| 11150025-01-00-000-003-000-268-0101-11-0000-0000 | PRODUCTOS PLASTICOS, NYLON, VINIL Y | 20,000.00        | 20,000.00      |
| 11150025-01-00-000-003-000-269-0101-11-0000-0000 | OTROS PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS  | 500.00           | 500.00         |
| 11150025-01-00-000-003-000-271-0101-11-0000-0000 | PRODUCTOS DE ARCILLA                | 500.00           | 500.00         |
| 11150025-01-00-000-003-000-272-0101-11-0000-0000 | PRODUCTOS DE VIDRIO                 | 500.00           | 500.00         |
| 11150025-01-00-000-003-000-273-0101-11-0000-0000 | PRODUCTOS DE LOZA Y PORCELANA       | 1,500.00         | 1,500.00       |
| 11150025-01-00-000-003-000-283-0101-11-0000-0000 | PRODUCTOS DE METAL                  | 3,500.00         | 3,500.00       |
| 11150025-01-00-000-003-000-291-0101-11-0000-0000 | UTILES DE OFICINA                   | 40,000.00        | 40,000.00      |
| 11150025-01-00-000-003-000-295-0101-11-0000-0000 | UTILES MENORES MEDICO-QUIRURGICOS Y | 200.00           | 200.00         |

DESCRIPCION: Modificacion Presupuestaria No. 9 en base a Dictamen No. 9

DISPONGASE LA EMISION Y EL REGISTRO DE ESTA OPERACION:  
APROBADO

Lic. Raúl Avila Melgar  
Jefe Departamento de Presupuesto y Contabilidad  
Procurador de los Derechos Humanos



Leda. Karen Marisabel Belletón Carrión  
Directora Financiera  
Procurador de los Derechos Humanos

|                     |     |       |
|---------------------|-----|-------|
| FECHA DE APROBACION |     |       |
| 27                  | 9   | 2,017 |
| DIA                 | MES | AÑO   |





Procurador de los Derechos Humanos

COMPROBANTE DE MODIFICACION PRESUPUESTARIA

|                            |                        |  |  |                     |                     |       |               |
|----------------------------|------------------------|--|--|---------------------|---------------------|-------|---------------|
| CODIGO                     |                        | DENOMINACION ENTIDAD- UNIDAD EJECUTORA PRESUPUESTO |  |                     | FECHA DE IMPUTACION |       |               |
| 11150025-000-00            |                        | PROCURADURIA DE LOS DERECHOS HUMANOS (PDH)         |  |                     | 20                  | 9     | 2,017         |
|                            |                        |  |  |                     | DIA                 | MES   | AÑO           |
| TIPO DE DOCUMENTO RESPALDO |                        | No DOCUMENTO RESPALDO                              |  | FECHA DOC. RESPALDO |                     |       | No. DOCUMENTO |
| 1                          | ACUERDO DEL PROCURADOR | SG-79-2017   |  | 25                  | 9                   | 2,017 | 8             |
|                            |                        |  |  | DIA                 | MES                 | AÑO   |               |

|                        |        |          |         |   |          |  |
|------------------------|--------|----------|---------|---|----------|--|
| CLASE DE MODIFICACION: | INTRA1 | MODIFICA | EGRESOS | X | INGRESOS |  |
|------------------------|--------|----------|---------|---|----------|--|

|  |                                      |            |            |
|--|--------------------------------------|------------|------------|
| 11150025-01-00-000-003-000-299-0101-11-0000-0000 | OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS       | 1,500.00   | 1,500.00   |
| 11150025-01-00-000-003-000-329-0101-11-0000-0000 | OTRAS MAQUINARIAS Y EQUIPOS          | 12,500.00  | 12,500.00  |
| 11150025-01-00-000-004-000-071-0101-11-0000-0000 | AGUINALDO                            | 500.00     | 500.00     |
| 11150025-01-00-000-005-000-014-0101-11-0000-0000 | COMPLEMENTO POR CALIDAD PROFESIONAL  | 1,100.00   | 1,100.00   |
| 11150025-01-00-000-005-000-055-0101-11-0000-0000 | APORTE PARA CLASES PASIVAS           | 3,000.00   | 3,000.00   |
| 11150025-01-00-000-005-000-071-0101-11-0000-0000 | AGUINALDO                            | 113,000.00 | 113,000.00 |
| 11150025-01-00-000-005-000-073-0101-11-0000-0000 | BONO VACACIONAL                      | 1,700.00   | 1,700.00   |
| 11150025-01-00-000-005-000-079-0101-11-0000-0000 | OTRAS PRESTACIONES                   | 271,000.00 | 271,000.00 |
| 11150025-01-00-000-005-000-413-0101-11-0000-0000 | INDEMNIZACIONES AL PERSONAL          | 61,000.00  | 61,000.00  |
| 11150025-01-00-000-006-000-071-0101-11-0000-0000 | AGUINALDO                            | 5,000.00   | 5,000.00   |
| 11150025-01-00-000-006-000-073-0101-11-0000-0000 | BONO VACACIONAL                      | 200.00     | 200.00     |
| 11150025-01-00-000-006-000-079-0101-11-0000-0000 | OTRAS PRESTACIONES                   | 15,200.00  | 15,200.00  |
| 11150025-01-00-000-007-000-015-0101-11-0000-0000 | COMPLEMENTOS ESPECIFICOS AL PERSONAL | 8,500.00   | 8,500.00   |
| 11150025-01-00-000-007-000-071-0101-11-0000-0000 | AGUINALDO                            | 16,000.00  | 16,000.00  |
| 11150025-01-00-000-007-000-073-0101-11-0000-0000 | BONO VACACIONAL                      | 200.00     | 200.00     |
| 11150025-01-00-000-007-000-079-0101-11-0000-0000 | OTRAS PRESTACIONES                   | 15,500.00  | 15,500.00  |
| 11150025-01-00-000-008-000-014-0101-11-0000-0000 | COMPLEMENTO POR CALIDAD PROFESIONAL  | 1,700.00   | 1,700.00   |
| 11150025-01-00-000-008-000-071-0101-11-0000-0000 | AGUINALDO                            | 3,000.00   | 3,000.00   |
| 11150025-01-00-000-008-000-073-0101-11-0000-0000 | BONO VACACIONAL                      | 200.00     | 200.00     |
| 11150025-01-00-000-008-000-079-0101-11-0000-0000 | OTRAS PRESTACIONES                   | 19,600.00  | 19,600.00  |
| 11150025-01-00-000-009-000-029-0101-11-0000-0000 | OTRAS REMUNERACIONES DE PERSONAL     | 6,400.00   | 6,400.00   |
| 11150025-01-00-000-009-000-073-0101-11-0000-0000 | BONO VACACIONAL                      | 200.00     | 200.00     |
| 11150025-01-00-000-009-000-297-0101-11-0000-0000 | UTILES, ACCESORIOS Y MATERIALES      | 2,000.00   | 2,000.00   |
| 11150025-11-00-000-001-000-029-0101-11-0000-0000 | OTRAS REMUNERACIONES DE PERSONAL     | 105,000.00 | 105,000.00 |
| 11150025-11-00-000-001-000-121-0101-11-0000-0000 | DIVULGACION E INFORMACION            | 21,000.00  | 21,000.00  |
| 11150025-11-00-000-002-000-071-0101-11-0000-0000 | AGUINALDO                            | 13,000.00  | 13,000.00  |
| 11150025-11-00-000-002-000-073-0101-11-0000-0000 | BONO VACACIONAL                      | 200.00     | 200.00     |
| 11150025-11-00-000-002-000-079-0101-11-0000-0000 | OTRAS PRESTACIONES                   | 15,000.00  | 15,000.00  |
| 11150025-12-00-000-001-000-016-0101-11-0000-0000 | COMPLEMENTO POR TRANSPORTE AL        | 5,000.00   | 5,000.00   |
| 11150025-12-00-000-001-000-071-0101-11-0000-0000 | AGUINALDO                            | 32,200.00  | 32,200.00  |
| 11150025-12-00-000-001-000-073-0101-11-0000-0000 | BONO VACACIONAL                      | 450.00     | 450.00     |
| 11150025-12-00-000-001-000-079-0101-11-0000-0000 | OTRAS PRESTACIONES                   | 23,750.00  | 23,750.00  |
| 11150025-12-00-000-003-000-015-0101-11-0000-0000 | COMPLEMENTOS ESPECIFICOS AL PERSONAL | 3,000.00   | 3,000.00   |

DESCRIPCION: Modificacion Presupuestaria No. 9 en base a Dictamen No. 9

DISPONGASE LA EMISION Y EL REGISTRO DE ESTA OPERACION

APROBADO

Lic. Raúl Avila Melgar  
Jefe Departamento de Presupuesto y Contabilidad  
Procurador de los Derechos Humanos

Lcda. Karen Mercedes Belletón  
Directora Financiera  
Procurador de los Derechos Humanos

FECHA DE APROBACION  
27 9 2,017  
DIA MES AÑO

DIRECCION FINANCIERA  
DEPARTAMENTO DE PRESUPUESTO Y CONTABILIDAD  
PROCURADOR DE LOS DERECHOS HUMANOS

DIRECCION FINANCIERA  
PROCURADOR DE LOS DERECHOS HUMANOS  
GUATEMALA, C. A.



Procurador de los Derechos Humanos

COMPROBANTE DE MODIFICACION PRESUPUESTARIA

|                            |  |                       |     |                     |
|----------------------------|--|-----------------------|-----|---------------------|
| CODIGO                     | DENOMINACION ENTIDAD- UNIDAD EJECUTORA PRESUPUESTO | FECHA DE IMPUTACION   |     |                     |
| 11150025-000-00            | PROCURADURIA DE LOS DERECHOS HUMANOS (PDH)         | 20                    | 9   | 2,017               |
|                            |  | DIA                   | MES | AÑO                 |
| TIPO DE DOCUMENTO RESPALDO |  | No DOCUMENTO RESPALDO |     | FECHA DOC. RESPALDO |
| 1                          | ACUERDO DEL PROCURADOR                             | SG-79-2017            |     | 25 9 2,017          |
|                            |  | DIA                   | MES | AÑO                 |
|                            |  |                       |     | No. DOCUMENTO       |
|                            |  |                       |     | 8                   |

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

|  |                    |              |              |
|--|--------------------|--------------|--------------|
| 11150025-12-00-000-003-000-071-0101-11-0000-0000 | AGUINALDO          | 8,500.00     | 8,500.00     |
| 11150025-12-00-000-003-000-073-0101-11-0000-0000 | BONO VACACIONAL    | 200.00       | 200.00       |
| 11150025-12-00-000-003-000-079-0101-11-0000-0000 | OTRAS PRESTACIONES | 9,000.00     | 9,000.00     |
| 11150025-12-00-000-004-000-073-0101-11-0000-0000 | BONO VACACIONAL    | 600.00       | 600.00       |
| 11150025-12-00-000-004-000-079-0101-11-0000-0000 | OTRAS PRESTACIONES | 10,980.00    | 10,980.00    |
| 11150025-12-00-000-005-000-073-0101-11-0000-0000 | BONO VACACIONAL    | 300.00       | 300.00       |
| 11150025-12-00-000-005-000-079-0101-11-0000-0000 | OTRAS PRESTACIONES | 7,100.00     | 7,100.00     |
| \ TOTAL ==>                                      |                    | 1,911,810.00 | 1,911,810.00 |

DESCRIPCION: Modificacion Presupuestaria No. 9 en base a Dictamen No. 9

DISPONGASE LA EMISION Y EL REGISTRO DE ESTA OPERACION APROBADO

|                     |     |       |
|---------------------|-----|-------|
| FECHA DE APROBACION |     |       |
| 27                  | 9   | 2,017 |
| DIA                 | MES | AÑO   |

*[Signature]*  
 Ljc. Raúl Ávila Melgar  
 Jefe Departamento de Presupuesto y Contabilidad  
 Procurador de los Derechos Humanos



*[Signature]*  
 Cda. Karen Marjorie Beltrón García  
 Director Financiero  
 Procurador de los Derechos Humanos





# Procurador de los Derechos Humanos

## COMPROBANTE DE MODIFICACION PRESUPUESTARIA

|                            |  |                     |     |               |
|----------------------------|--|---------------------|-----|---------------|
| CODIGO                     | DENOMINACION ENTIDAD- UNIDAD EJECUTORA PRESUPUESTO | FECHA DE IMPUTACION |     |               |
| 11150025-000-00            | PROCURADURIA DE LOS DERECHOS HUMANOS (PDH)         | 20                  | 9   | 2,017         |
|                            |  | DIA                 | MES | AÑO           |
| TIPO DE DOCUMENTO RESPALDO | No DOCUMENTO RESPALDO                              | FECHA DOC. RESPALDO |     |               |
| 1                          | ACUERDO DEL PROCURADOR                             | 25                  | 9   | 2,017         |
|                            |  | DIA                 | MES | AÑO           |
|                            |  |                     |     | No. DOCUMENTO |
|                            |  |                     |     | 8             |

|                        |        |          |         |   |          |
|------------------------|--------|----------|---------|---|----------|
| CLASE DE MODIFICACION: | INTRA1 | MODIFICA | EGRESOS | X | INGRESOS |
|------------------------|--------|----------|---------|---|----------|

### RESUMEN POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO

| FUENTE DE FINANCIAMIENTO      | DEBITO        |                      | CREDITO      |                     |
|-------------------------------|---------------|----------------------|--------------|---------------------|
| <u>11 INGRESOS CORRIENTES</u> | -1,911,810.00 |                      | 1,911,810.00 |                     |
| 0000 SIN ORGANISMO            | -1,911,810.00 |                      | 1,911,810.00 |                     |
| 0000                          |               | -1,911,810.00        |              | 1,911,810.00        |
| <b>TOTAL</b>                  |               | <b>-1,911,810.00</b> |              | <b>1,911,810.00</b> |

### RESUMEN POR TIPO DE GASTO

| TIPO GASTO                | SUB TIPO GASTO            | DEBITOS              | CREDITOS            |
|---------------------------|---------------------------|----------------------|---------------------|
| DESARROLLO HUMANO         |                           | -1,401,910.00        | 1,838,310.00        |
|                           | DESARROLLO HUMANO         | -1,401,910.00        | 1,838,310.00        |
| INVERSION FISICA          |                           | 0.00                 | 12,500.00           |
|                           | INVERSION FISICA          | 0.00                 | 12,500.00           |
| TRANSFERENCIAS CORRIENTES |                           | -509,900.00          | 61,000.00           |
|                           | TRANSFERENCIAS CORRIENTES | -509,900.00          | 61,000.00           |
| <b>TOTAL:</b>             |                           | <b>-1,911,810.00</b> | <b>1,911,810.00</b> |

DESCRIPCION: Modificacion Presupuestaria No. 9 en base a Dictamen No. 9

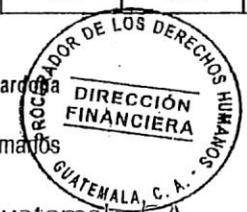
DISPONGASE LA EMISION Y EL REGISTRO DE ESTA OPERACION  
APROBADO



Lic. Raúl Ávila Melgar  
Jefe Departamento de Presupuesto y Contabilidad  
Procurador de los Derechos Humanos

|                     |     |       |
|---------------------|-----|-------|
| FECHA DE APROBACION |     |       |
| 27                  | 9   | 2,017 |
| DIA                 | MES | AÑO   |

Lcda. Karen Marisabel Belletón Cardona  
Directora Financiera  
Procurador de los Derechos Humanos





# Procurador de los Derechos Humanos

## COMPROBANTE DE MODIFICACION PRESUPUESTARIA

|                            |  |                     |     |               |
|----------------------------|--|---------------------|-----|---------------|
| CODIGO                     | DENOMINACION ENTIDAD- UNIDAD EJECUTORA PRESUPUESTO | FECHA DE IMPUTACION |     |               |
| 11150025-000-00            | PROCURADURIA DE LOS DERECHOS HUMANOS (PDH)         | 20                  | 9   | 2,017         |
|                            |  | DÍA                 | MES | AÑO           |
| TIPO DE DOCUMENTO RESPALDO | No DOCUMENTO RESPALDO                              | FECHA DOC. RESPALDO |     |               |
| I ACUERDO DEL PROCURADOR   | SG-79-2017   | 25                  | 9   | 2,017         |
|                            |  | DÍA                 | MES | AÑO           |
|                            |  |                     |     | No. DOCUMENTO |
|                            |  |                     |     | 8             |

|                        |        |          |         |   |          |  |
|------------------------|--------|----------|---------|---|----------|--|
| CLASE DE MODIFICACION: | INTRA1 | MODIFICA | EGRESOS | X | INGRESOS |  |
|------------------------|--------|----------|---------|---|----------|--|

### RESUMEN POR FINALIDAD

| FINALIDAD     | FUNCIÓN                             | DIVISIÓN   | Débitos                            | Créditos     |
|---------------|-------------------------------------|--|------------------------------------|--------------|
| 30000         | ORDEN PUBLICO Y SEGURIDAD CIUDADANA |  | -1,911,810.00                      | 1,911,810.00 |
|               | 30300                               | Defensoría Pública Penal y de los Derechos Humanos | -1,911,810.00                      | 1,911,810.00 |
|               |                                     | 30302  | Defensoría de los derechos humanos | 1,911,810.00 |
| <b>TOTAL:</b> |                                     |  | -1,911,810.00                      | 1,911,810.00 |

### RESUMEN POR PROGRAMA

| PROGRAMA  | DEBITOS       | CREDITOS     |
|---|---------------|--------------|
| 01 - ACTIVIDADES CENTRALES                        | -1,656,530.00 | 1,656,530.00 |
| 11 - PROMOCION Y EDUCACION EN DERECHOS HUMANOS    | -154,200.00   | 154,200.00   |
| 12 - DEFENSA Y PROTECCION DE LOS DERECHOS HUMANOS | -101,080.00   | 101,080.00   |
| <b>TOTAL:</b>                                     | -1,911,810.00 | 1,911,810.00 |

DESCRIPCION: Modificacion Presupuestaria No. 9 en base a Dictamen No. 9

APROBADO

Lic. Raúl Ávila Méndez  
 Jefe Departamento de Presupuesto y Contabilidad  
 Procurador de los Derechos Humanos

Lcda. Karen Marysabel Beltrán  
 Director Financiera  
 Procurador de los Derechos Humanos

|                     |     |       |
|---------------------|-----|-------|
| FECHA DE APROBACION |     |       |
| 27                  | 9   | 2,017 |
| DÍA                 | MES | AÑO   |



Procurador de los Derechos Humanos

COMPROBANTE DE MODIFICACION PRESUPUESTARIA

|                            |  |                       |     |                     |
|----------------------------|--|-----------------------|-----|---------------------|
| CODIGO                     | DENOMINACION ENTIDAD- UNIDAD EJECUTORA PRESUPUESTO | FECHA DE IMPUTACION   |     |                     |
| 11150025-000-00            | PROCURADURIA DE LOS DERECHOS HUMANOS (PDH)         | 20                    | 9   | 2,017               |
|                            |  | DIA                   | MES | AÑO                 |
| TIPO DE DOCUMENTO RESPALDO |  | No DOCUMENTO RESPALDO |     | FECHA DOC. RESPALDO |
| 1                          | ACUERDO DEL PROCURADOR                             | SG-79-2017            |     | 25 9 2,017          |
|                            |  | DIA                   | MES | AÑO                 |
| No. DOCUMENTO              |  |                       |     |                     |
| 8                          |  |                       |     |                     |

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

CREDITOS PRESUPUESTARIOS DISMINUIDOS EN DETALLE DE REFERENCIA DE CONTRAPARTIDA

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

CREDITOS PRESUPUESTARIOS INCREMENTADOS EN DETALLE DE REFERENCIA DE CONTRAPARTIDA

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

RESUMEN POR DETALLE DE REFERENCIA DE CONTRAPARTIDA

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

DESCRIPCION: Modificacion Presupuestaria No. 9 en base a Dictamen No. 9

DISPONGASE LA EMISION Y EL REGISTRO DE ESTA OPERACION:

APROBADO

|                     |     |       |
|---------------------|-----|-------|
| FECHA DE APROBACION |     |       |
| 27                  | 9   | 2,017 |
| DIA                 | MES | AÑO   |

*[Firma]*  
**DIRECCION FINANCIERA**  
 DEPARTAMENTO DE PRESUPUESTO Y CONTABILIDAD  
 PROCURADOR DE LOS DERECHOS HUMANOS

*[Firma]*  
**DIRECCION FINANCIERA**  
 PROCURADOR DE LOS DERECHOS HUMANOS

**DIRECCIÓN FINANCIERA  
JEFE DEPARTAMENTO DE PRESUPUESTO Y CONTABILIDAD**

**DICTAMEN DE MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA No.09  
DE FECHA 21 DE SEPTIEMBRE DE 2017**

**ASUNTO.** EL JEFE DEL DEPARTAMENTO DE PRESUPUESTO Y CONTABILIDAD, PLANTEA LA NECESIDAD DE EFECTUAR MODIFICACIÓN DE ASIGNACIONES PRESUPUESTARIAS POR LA CANTIDAD DE **UN MILLON NOVECIENTOS ONCE MIL OCHOCIENTOS DIEZ QUETZALES EXACTOS (Q.1.911,810.00)** PARA TRASLADAR RECURSOS PRESUPUESTARIOS SOLICITADOS POR AUDITORIA INTERNA, LA DIRECCION ADMINISTRATIVA, LA DIRECCION DE COMUNICACIÓN SOCIAL Y EL ENCARGADO DE LA EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE LA NOMINA DE SALARIOS, RESPECTIVAMENTE.

**Ref.:** Oficio UDAI-252-2017/AKCS de Auditoría Interna de fecha 31 de agosto del 2017, Oficios DA/190-2017-gch y DA 196-2017-gch de la Dirección Administrativa de fecha 11 y 19 de septiembre 2017 respectivamente, Oficio No. CS-09-2017-ROML de la Dirección de Comunicación Social de fecha 28 de agosto del 2017, y oficio del Técnico de la Unidad de Análisis Presupuestario.

Atentamente se trasladan las presentes actuaciones a la Dirección Financiera de la Procuraduría de los Derechos Humanos, con la finalidad de someter a su consideración el presente dictamen:

---

**ANTECEDENTES**

**A. AUDITORIA**

Mediante Oficio UDAI-252-2017/akcs de fecha 31/08/2017, la Auditora Interna, informo a la Dirección Financiera que tiene pendiente la realización de una comisión al interior de la república y solicita crear la disponibilidad presupuestaria en el renglón correspondiente para cubrir los viáticos para la persona que realizara la comisión por un monto de Q 1,500.00, en el Programa 01 Actividades Centrales.

**B. DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA**

La Directora Administrativa, mediante Oficio DA-/190-2017-gch y Oficio DA/196-2017-gch solicito la ampliación de su presupuesto por un monto de Q 514,400.00 y Q 500.00 respectivamente, para ejecutar las compras programadas para el último cuatrimestre del año y realizar reparaciones en las instalaciones por daños ocasionados por las fuertes lluvias, de acuerdo

al detalle siguiente, dentro del Programa 01 Actividades Centrales.

| Renglón       | Nombre del Renglón  | Créditos          |
|---------------|---|-------------------|
| 171           | Mantenimiento y reparación de edificios                     | 318,000.00        |
| 199           | Otros servicios no personales                               | 3,500.00          |
| 214           | Productos agroforestales, madera, corcho y sus manufacturas | 6,000.00          |
| 232           | Acabados textiles   | 200.00            |
| 243           | Productos de papel o cartón                                 | 70,000.00         |
| 244           | Productos de artes gráficas                                 | 5,000.00          |
| 254           | Artículos de caucho   | 2,000.00          |
| 261           | Elementos y compuestos químicos                             | 4,500.00          |
| 267           | Tintes, pinturas y colorantes                               | 25,000.00         |
| 268           | Productos plásticos, nylon, vinil y P.V.C.                  | 20,000.00         |
| 269           | Otros productos químicos y conexos                          | 500.00            |
| 271           | Productos de arcilla  | 500.00            |
| 272           | Productos de vidrio   | 500.00            |
| 273           | Productos de loza y porcelana                               | 1,500.00          |
| 283           | Productos de metal  | 3,500.00          |
| 291           | Útiles de oficina   | 40,000.00         |
| 295           | Útiles menores médico-quirúrgicos y de laboratorio          | 200.00            |
| 299           | Otros materiales y suministros                              | 1,500.00          |
| 329           | Otras maquinarias y equipos                                 | 12,500.00         |
| <b>Total:</b> |   | <b>514,900.00</b> |

Adicionalmente le informa a la Dirección Financiera que a partir del mes de septiembre 2017 se está rentando un inmueble por un valor de Q15,000.00 mensuales para ser utilizado por el personal de la Dirección de Seguridad Institucional, de acuerdo a las gestiones realizadas por el señor Hugo Orlando Tobar Zúñiga, quien firma la justificación que se adjunta, el traslado del personal de Seguridad del Inmueble anterior al actual, requerida de una ampliación de Q 60,000.00 al renglón correspondiente.

#### **C. DIRECCION DE COMUNICACIÓN SOCIAL**

La directora de Comunicación Social mediante Oficio CS-09/2017 de fecha 28/08/2017 solicita un traslado entre renglones por la cantidad de Q21,000.00 para poder realizar el monitoreo de las publicaciones y pronunciamientos de diversas situaciones que se dan dentro de la coyuntura nacional en los medios de difusión, donde se haga mención de la Institución del Procurador de los Derechos Humanos.

#### **D. DIRECCIÓN FINANCIERA**

Encargado del control de la ejecución presupuestaria de la nómina de

gasto de las diferentes dependencias de la Procuraduría de los Derechos Humanos, por la cantidad de Q.1.348,410.00, para cubrir la proyección de gastos de la nómina de salarios y sus complementos, del mes de septiembre a diciembre de 2017.

Los cambios a realizar para cumplir con los requerimientos recibidos se resumen en el cuadro siguiente:

**RESUMEN DÉBITOS Y CRÉDITOS**  
(Cifras en Quetzales)

| Prog. | Act. | Geo. | Fte. | Renglón | Nombre del Renglón                              | Débitos             | Créditos          |
|-------|------|------|------|---------|---|---------------------|-------------------|
| 01    | 01   | 101  | 11   | 072     | Bonificación anual (Bono 14)                    | 112,599.00          |                   |
| 01    | 02   | 101  | 11   | 011     | Personal permanente                             | 224,756.00          |                   |
| 01    | 02   | 101  | 11   | 015     | Complementos específicos al personal permanente | 8,100.00            |                   |
| 01    | 02   | 101  | 11   | 072     | Bonificación anual (Bono 14)                    | 106,000.00          |                   |
| 01    | 05   | 101  | 11   | 011     | Personal permanente                             | 171,725.00          |                   |
| 01    | 03   | 101  | 11   | 072     | Bonificación anual (Bono 14)                    | 26,650.00           |                   |
| 01    | 04   | 101  | 11   | 072     | Bonificación anual (Bono 14)                    | 500.00              |                   |
| 01    | 05   | 101  | 11   | 072     | Bonificación anual (Bono 14)                    | 1,100.00            |                   |
| 01    | 05   | 101  | 11   | 015     | Complementos específicos al personal permanente | 310,000.00          |                   |
| 01    | 06   | 101  | 11   | 072     | Bonificación anual (Bono 14)                    | 20,400.00           |                   |
| 01    | 07   | 101  | 11   | 072     | Bonificación anual (Bono 14)                    | 40,200.00           |                   |
| 01    | 08   | 101  | 11   | 072     | Bonificación anual (Bono 14)                    | 24,500.00           |                   |
| 01    | 09   | 101  | 11   | 072     | Bonificación anual (Bono 14)                    | 6,600.00            |                   |
| 11    | 01   | 101  | 11   | 072     | Bonificación anual (Bono 14)                    | 78,616.00           |                   |
| 11    | 01   | 101  | 11   | 072     | Bonificación anual (Bono 14)                    | 8,597.00            |                   |
| 11    | 01   | 101  | 11   | 079     | Otras prestaciones                              | 17,787.00           |                   |
| 11    | 02   | 101  | 11   | 011     | Personal permanente                             | 23,883.00           |                   |
| 11    | 02   | 101  | 11   | 072     | Bonificación anual (Bono 14)                    | 4,317.00            |                   |
| 12    | 01   | 101  | 11   | 029     | Otras remuneraciones de personal temporal       | 26,000.00           |                   |
| 12    | 01   | 101  | 11   | 072     | Bonificación anual (Bono 14)                    | 35,400.00           |                   |
| 12    | 03   | 101  | 11   | 011     | Personal permanente                             | 2,050.00            |                   |
| 12    | 03   | 101  | 11   | 072     | Bonificación anual (Bono 14)                    | 18,650.00           |                   |
| 12    | 04   | 101  | 11   | 072     | Bonificación anual (Bono 14)                    | 11,580.00           |                   |
| 12    | 05   | 101  | 11   | 072     | Bonificación anual (Bono 14)                    | 7,400.00            |                   |
| 01    | 02   | 101  | 11   | 199     | Otros servicios no personales                   | 1,500.00            |                   |
| 01    | 05   | 101  | 11   | 415     | Vacaciones pagadas por retiro                   | 509,900.00          |                   |
| 01    | 09   | 101  | 11   | 151     | Arrendamiento de edificios y locales            | 92,000.00           |                   |
| 11    | 01   | 101  | 11   | 122     | Impresión, encuadernación y reproducción        | 11,000.00           |                   |
| 11    | 01   | 101  | 11   | 293     | Útiles educacionales y culturales               | 10,000.00           |                   |
| 01    | 05   | 101  | 11   | 415     | Vacaciones pagadas por retiro                   |                     | 61,000.00         |
| 01    | 01   | 101  | 11   | 071     | Aguinaldo                                       |                     | 93,100.00         |
| 01    | 01   | 101  | 11   | 073     | Bono vacacional                                 |                     | 555.00            |
| 01    | 01   | 101  | 11   | 079     | Otras prestaciones                              |                     | 43,700.00         |
| 01    | 02   | 101  | 11   | 029     | Otras remuneraciones de personal temporal       |                     | 392,000.00        |
| 01    | 02   | 101  | 11   | 071     | Aguinaldo                                       |                     | 14,000.00         |
| 01    | 02   | 101  | 11   | 073     | Bono vacacional                                 |                     | 125.00            |
|       |      |      |      |         | <b>VAN:</b>                                     | <b>1,911,810.00</b> | <b>604,480.00</b> |

|    |    |     |    |     | VIENEN:   | 1,911,810.00        | 632,630.00          |
|----|----|-----|----|-----|---|---------------------|---------------------|
| 01 | 05 | 101 | 11 | 014 | Complemento por calidad profesional al personal permanente  |                     | 1,100.00            |
| 01 | 05 | 101 | 11 | 055 | Aporte para clases pasivas                                  |                     | 3,000.00            |
| 01 | 05 | 101 | 11 | 071 | Aguinaldo   |                     | 113,000.00          |
| 01 | 05 | 101 | 11 | 073 | Bono vacacional   |                     | 1,700.00            |
| 01 | 05 | 101 | 11 | 079 | Otras prestaciones  |                     | 271,000.00          |
| 01 | 06 | 101 | 11 | 071 | Aguinaldo   |                     | 5,000.00            |
| 01 | 06 | 101 | 11 | 073 | Bono vacacional   |                     | 200.00              |
| 01 | 06 | 101 | 11 | 079 | Otras prestaciones  |                     | 15,200.00           |
| 01 | 07 | 101 | 11 | 015 | Complementos específicos al personal permanente             |                     | 8,500.00            |
| 01 | 07 | 101 | 11 | 071 | Aguinaldo   |                     | 16,000.00           |
| 01 | 07 | 101 | 11 | 073 | Bono vacacional   |                     | 200.00              |
| 01 | 07 | 101 | 11 | 079 | Otras prestaciones  |                     | 15,500.00           |
| 01 | 08 | 101 | 11 | 014 | Complemento por calidad profesional al personal permanente  |                     | 1,700.00            |
| 01 | 08 | 101 | 11 | 071 | Aguinaldo   |                     | 3,000.00            |
| 01 | 08 | 101 | 11 | 073 | Bono vacacional   |                     | 200.00              |
| 01 | 08 | 101 | 11 | 079 | Otras prestaciones  |                     | 19,600.00           |
| 01 | 09 | 101 | 11 | 029 | Otras remuneraciones de personal temporal                   |                     | 6,400.00            |
| 01 | 09 | 101 | 11 | 073 | Bono vacacional   |                     | 200.00              |
| 11 | 01 | 101 | 11 | 029 | Otras remuneraciones de personal temporal                   |                     | 105,000.00          |
| 11 | 02 | 101 | 11 | 071 | Aguinaldo   |                     | 13,000.00           |
| 11 | 02 | 101 | 11 | 073 | Bono vacacional   |                     | 200.00              |
| 11 | 02 | 101 | 11 | 079 | Otras prestaciones  |                     | 15,000.00           |
| 12 | 01 | 101 | 11 | 016 | Complemento por transporte al personal permanente           |                     | 5,000.00            |
| 12 | 01 | 101 | 11 | 071 | Aguinaldo   |                     | 32,200.00           |
| 12 | 01 | 101 | 11 | 073 | Bono vacacional   |                     | 450.00              |
| 12 | 01 | 101 | 11 | 079 | Otras prestaciones  |                     | 23,750.00           |
| 12 | 03 | 101 | 11 | 015 | Complementos específicos al personal permanente             |                     | 3,000.00            |
| 12 | 03 | 101 | 11 | 071 | Aguinaldo   |                     | 8,500.00            |
| 12 | 03 | 101 | 11 | 073 | Bono vacacional   |                     | 200.00              |
| 12 | 03 | 101 | 11 | 079 | Otras prestaciones  |                     | 9,000.00            |
| 12 | 04 | 101 | 11 | 073 | Bono vacacional   |                     | 600.00              |
| 12 | 04 | 101 | 11 | 079 | Otras prestaciones  |                     | 10,980.00           |
| 12 | 05 | 101 | 11 | 073 | Bono vacacional   |                     | 300.00              |
| 12 | 05 | 101 | 11 | 079 | Otras prestaciones  |                     | 7,100.00            |
| 01 | 02 | 101 | 11 | 133 | Viáticos en el interior                                     |                     | 1,500.00            |
| 01 | 03 | 101 | 11 | 153 | Arrendamiento de máquinas y equipos de oficina              |                     | 24,000.00           |
| 01 | 03 | 101 | 11 | 171 | Mantenimiento y reparación de edificios                     |                     | 318,000.00          |
| 01 | 03 | 101 | 11 | 199 | Otros servicios no personales                               |                     | 3,500.00            |
| 01 | 03 | 101 | 11 | 214 | Productos agroforestales, madera, corcho y sus manufacturas |                     | 6,000.00            |
| 01 | 03 | 101 | 11 | 232 | Acabados textiles   |                     | 200.00              |
| 01 | 03 | 101 | 11 | 244 | Productos de artes gráficas                                 |                     | 5,000.00            |
| 01 | 03 | 101 | 11 | 254 | Artículos de caucho   |                     | 2,000.00            |
| 01 | 03 | 101 | 11 | 261 | Elementos y compuestos químicos                             |                     | 4,500.00            |
| 01 | 03 | 101 | 11 | 267 | Tintes, pinturas y colorantes                               |                     | 25,000.00           |
| 01 | 03 | 101 | 11 | 269 | Otros productos químicos y conexos                          |                     | 500.00              |
|    |    |     |    |     | <b>VAN:</b>   | <b>1,911,810.00</b> | <b>1,738,610.00</b> |

|                |    |     |    |     | VIENEN:  | 1,911,810.00        | 1,738,610.00        |
|----------------|----|-----|----|-----|--|---------------------|---------------------|
| 01             | 03 | 101 | 11 | 271 | Productos de arcilla                               |                     | 500.00              |
| 01             | 03 | 101 | 11 | 272 | Productos de vidrio                                |                     | 500.00              |
| 01             | 03 | 101 | 11 | 273 | Productos de loza y porcelana                      |                     | 1,500.00            |
| 01             | 03 | 101 | 11 | 283 | Productos de metal                                 |                     | 3,500.00            |
| 01             | 03 | 101 | 11 | 291 | Útiles de oficina                                  |                     | 40,000.00           |
| 01             | 03 | 101 | 11 | 295 | Útiles menores médico-quirúrgicos y de laboratorio |                     | 200.00              |
| 01             | 03 | 101 | 11 | 299 | Otros materiales y suministros                     |                     | 1,500.00            |
| 01             | 03 | 101 | 11 | 329 | Otras maquinarias y equipos                        |                     | 12,500.00           |
| 01             | 03 | 101 | 11 | 243 | Productos de papel o cartón                        |                     | 70,000.00           |
| 01             | 03 | 101 | 11 | 268 | Productos plásticos, nylon, vinil y P.V.C.         |                     | 20,000.00           |
| 01             | 09 | 101 | 11 | 297 | Útiles, accesorios y materiales eléctricos         |                     | 2,000.00            |
| 11             | 01 | 101 | 11 | 121 | Divulgación e información                          |                     | 21,000.00           |
| <b>TOTALES</b> |    |     |    |     |  | <b>1,911,810.00</b> | <b>1,911,810.00</b> |

Nota: Ver detalle en anexo No. 1

### **ANALISIS:**

Del análisis efectuado a las solicitudes de mérito, se estableció lo siguiente:

1. La modificación presupuestaria solicitada por Auditoría Interna en el antecedente literal A, en el Programa 01 Actividades Centrales y Actividad 02 Comisión y Asesoría Específica, se puede realizar considerando que a la fecha los renglones a debitar cuentan con suficiente disponibilidad, según el reporte de ejecución presupuestaria del Sistema de Contabilidad Integrada –SICOIN- que se adjunta.
2. Las modificaciones presupuestarias solicitadas por la Dirección Administrativa en el antecedente literal B, en el Programa 01 Actividades Centrales y Actividad 03 Administrativo, se puede realizar considerando que a la fecha los renglones a debitar cuentan con suficiente disponibilidad, según el reporte de ejecución presupuestaria del Sistema de Contabilidad Integrada –SICOIN- que se adjunta.
3. Las modificaciones presupuestarias solicitadas por la Dirección de Comunicación Social en el antecedente literal C, en el Programa 11 Promoción y Educación en Derechos Humanos 01 Comunicación Social, se puede realizar considerando que a la fecha los renglones a debitar cuentan con suficiente disponibilidad, según el reporte de ejecución presupuestaria del Sistema de Contabilidad Integrada –SICOIN- que se adjunta.
4. Las modificaciones presupuestarias solicitadas por la Dirección Financiera en antecedente literal D, en los Programas 01 Actividades Centrales, 11 Promoción y Educación en Derechos Humanos y 12 Defensa y Protección de los Derechos

5. Humanos en varias Actividades, se pueden realizar de acuerdo con el cuadro de análisis y proyección de se preparó con base al reporte de ejecución presupuestaria del Sistema de Contabilidad Integrada –SICOIN- que se adjunta.
6. Con el fin de efectuar el traslado de asignaciones, la Unidad de Análisis Presupuestario ha procedido a emitir el Comprobante de Modificación Presupuestaria, forma CO2 número 08 a nivel de solicitud en el Sistema de Contabilidad Integrada SICOIN y posteriormente cuando sea emitido el Acuerdo respectivo por parte del Despacho Superior, se registrará en el referido sistema la aprobación de la modificación con el número y fecha de la misma.

### OPINIÓN

Por lo expuesto, el Jefe del Departamento de Presupuesto y Contabilidad **OPINA:** Que es procedente autorizar las modificaciones de asignación presupuestaria que en esta oportunidad se plantean en la cantidad de **UN MILLON NOVECIENTOS ONCE MIL OCHOCIENTOS DIEZ QUETZALES EXACTOS (Q.1.911,810.00)**, para que las Unidades solicitantes puedan cumplir con lo planteado, por lo que si la Dirección Financiera está de acuerdo con los conceptos vertidos en el presente Dictamen, se acompaña para su consideración un proyecto de Acuerdo, para que por su medio sea sometido a consideración del Despacho Superior, el que procede emitir de conformidad con los Artículos 1, 2 de la Ley Orgánica del Presupuesto (Decreto número 101-97 del Congreso de la República y sus reformas), y 44 de su reglamento (Acuerdo Gubernativo No.540-2013 de la Presidencia de la República); y lo dispuesto en la norma complementaria No. II, del Artículo 2 del Acuerdo No. 01-2017 de Presupuesto, por medio del cual se aprobó el Presupuesto de Ingresos y Egresos para el año 2017 de la Procuraduría de los Derechos Humanos.



  
Lic. Raúl Hernán Avila Melgar  
Jefe Departamento de Presupuesto y Contabilidad  
Dirección Financiera

Guatemala, 02 de octubre de 2017

OFICIO No. REF-DF-1057-KMBC-rham

Licenciado  
Oscar Chinchilla  
Presidente  
Congreso de la República de Guatemala

Distinguido señor Presidente del Congreso:

Respetuosamente me dirijo a usted, para trasladar copia del Acuerdo No. SG-79-2017 de fecha 25 de septiembre de 2017, por medio del cual se aprobó una modificación al presupuesto de Egresos de la Procuraduría de Los Derechos Humanos del presente año, por la cantidad Q. 1.911,810.00 en la forma que se detalla en el Comprobante de Modificación Presupuestaria No. 08 adjunto, lo anterior en cumplimiento a lo establecido en el Artículo 41 de la Ley Orgánica del Presupuesto.

Sin otro particular, me suscribo atentamente,


Lcda. Karen Marysabel Beltetón Cardona  
Director Financiero  
Procurador de los Derechos Humanos

PROCURADOR DE LOS DERECHOS HUMANOS  
SECCIÓN DE NOTIFICACIONES  
**RECIBIDO**  
- 2 OCT 2017  
HORA: 11:20  
FIRMA: [Signature]  
REGISTRO No. 1639

PRESIDENCIA  
CONGRESO DE LA REPUBLICA DE GUATEMALA  
**RECIBIDO**  
02 OCT 2017  
HORA: 11:20 FIRMA: CM

Guatemala, 27 de Septiembre de 2017

OFICIO No. REF-DF-1058-KMBC-rham

Licenciado  
Carlos Enrique Mencos Morales  
Contralor General de Cuentas  
Contraloría General de Cuentas

Distinguido señor Contralor General de Cuentas:

Respetuosamente me dirijo a usted, para trasladar copia del Acuerdo No. SG-79-2017 de fecha 25 de septiembre de 2017, por medio del cual se aprobó una modificación al presupuesto de Egresos de la Procuraduría de Los Derechos Humanos del presente año, por la cantidad Q. 1.911,810.00 en la forma que se detalla en el Comprobante de Modificación Presupuestaria No. 08 adjunto, lo anterior en cumplimiento a lo establecido en el Artículo 41 de la Ley Orgánica del Presupuesto.

Sin otro particular, me suscribo atentamente,

  
Lcda. Karen Marysabel Belletón Cardona  
Director Financiero  
Procurador de los Derechos Humanos



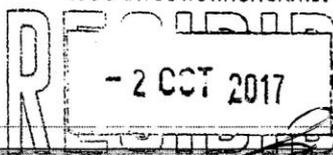
CONTRALORIA GENERAL DE CUENTAS  
Centro de Gestión de Denuncias Ciudadanas

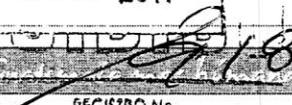
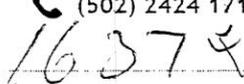


A las: 10:45 hrs. letras: 

C.C Archivo

PROCURADOR DE LOS DERECHOS HUMANOS  
SECCIÓN DE NOTIFICACIONES



FIRMA:  REGISTRO No. 

DENUNCIA

Guatemala, 02 de octubre de 2017

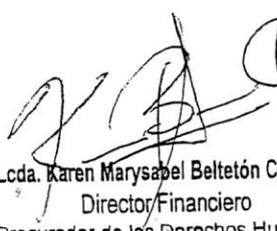
OFICIO No. REF-DF-1056-KMBC-rham

Licenciado  
Kildare Enríquez  
Director Técnico del Presupuesto  
Ministerio de Finanzas Públicas

Señor Director Técnico del Presupuesto:

Respetuosamente me dirijo a usted, para trasladar copia del Acuerdo No. SG-79-2017 de fecha 25 de septiembre de 2017, por medio del cual se aprobó una modificación al presupuesto de Egresos de la Procuraduría de Los Derechos Humanos del presente año, por la cantidad Q. 1.911,810.00 en la forma que se detalla en el Comprobante de Modificación Presupuestaria No. 08 adjunto, lo anterior en cumplimiento a lo establecido en el Artículo 41 de la Ley Orgánica del Presupuesto.

Sin otro particular, me suscribo atentamente,

  
Lcda. Karen Marysabel Beltetón Cardona  
Director Financiero  
Procurador de los Derechos Humanos

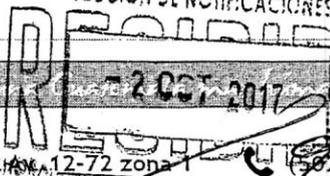


DIRECCIÓN TÉCNICA DEL PRESUPUESTO  
**RECIBIDO**

Firma: \_\_\_\_\_ Hora: 13:36  
MINISTERIO DE FINANZAS PÚBLICAS

C.C Archivo

PROCURADOR DE LOS DERECHOS HUMANOS  
SECCIÓN DE NOTIFICACIONES



DENUNCIA

12 HORAS, 12-72 zona 1 502/2474 1717

FIRMA:

REGISTRO NO.

1638W



PDHgt



@PDHgt

 1555  
www.pdh.org.gt