## Informe de análisis a la ejecución física y presupuestaria

Plan Operativo Anual –POA- 2023 Primer cuatrimestre Enero – Abril





Dirección de Planificación y Desarrollo Institucional (DIPLANDI)

### INFORME DE ANÁLISIS A LA EJECUCIÓN FÍSICA Y PRESUPUESTARIA DEL PLAN OPERATIVO ANUAL -POA- PRIMER CUATRIMESTRE 2023

#### Tabla de contenido

1.	Present	ación	3
2.	La Ejec	ución Física y Presupuestaria.	5
	2.1. Eje	ecución física.	6
	2.1.1	A nivel de Producto.	6
	2.1.2	A nivel de Subproducto.	12
	2.1.3	A nivel de Acciones.	19
	2.2. Eje	ecución presupuestaria.	21
	2.2.1	A nivel de Grupo de Gasto.	21
	2.2.2	A nivel de Renglón Presupuestario.	22
	3.2.4 Por	Tipo de Gasto.	23
	<b>2.3.</b> Co	rrespondencia entre ejecución física y presupuestaria	24
3.	Princip	ales logros alcanzados durante el primer cuatrimestre POA 2023	24
4.	Consoli	dado de logros institucionales.	42
5.	Estrate	gia para la mejora de la Ejecución y Calidad del Gasto del Ministerio o	de Finanzas
Ρú	blicas		42
ΑN	IEXO No.	1	52
ΑN	IEXO No.	2	58
ΑN	IEXO No.	3	59
ΑN	IEXO No.	4	63

#### 1. Presentación

El presente "Informe de Análisis a la Ejecución Física y Presupuestaria del Plan Operativo Anual POA 2023 Primer Cuatrimestre" muestra el nivel de ejecución física y presupuestaria alcanzado por las direcciones sustantivas y de apoyo del Ministerio de Finanzas Públicas durante el período comprendido de enero a abril del año 2023; el informe como tal, atiende las competencias que el artículo 94 del Reglamento Orgánico Interno -ROI- del Ministerio de Finanzas Públicas, asigna a la Dirección de Planificación y Desarrollo Institucional –DIPLANDI- específicamente en cuanto al Modelo de Planificación Institucional, caso particular la Planificación Operativa.

En ese sentido, *la Dirección de Planificación y Desarrollo Institucional – DIPLANDI- con este informe, busca contribuir a fortalecer la institucionalidad del MINFIN*, especialmente en cuanto a la cultura de información analítica, con una actitud propositiva en el marco de la planificación operativa, y que fundamentalmente contribuya a robustecer el proceso de toma de decisiones; en igual forma busca identificar los avances en los niveles físico y presupuestario del Plan Operativo Anual POA 2023, bajo el análisis de una valoración cuantitativa y cualitativa, en el marco de la Gestión por Resultados -GpR-con enfoque de Gestión de Calidad, haciendo especial énfasis en las variables de productos, subproductos y acciones que cada una de las dependencias tienen programadas en los respectivos planes operativos del presente año.

En el informe, se incluye un análisis a la ejecución física y presupuestaria de forma acumulada al primer cuatrimestre de ejecución del POA, en lo que respecta a la parte física, el análisis se centra en la ejecución a nivel de producto, subproducto y acciones, y en la presupuestaria a nivel de grupo de gasto, renglón presupuestario y por tipo de gasto. En igual forma, se incluye un tema relacionado con la correspondencia entre la ejecución física y presupuestaria, con la finalidad de analizar la relación manifestada por las dos variables durante el primer cuatrimestre.

Otro de los elementos importantes que forman la estructura del informe, está relacionado con los principales logros alcanzados por cada una de las dependencias del MINFIN, esta información es presentada en el marco de dos pilares de la Política General de Gobierno, con los cuales el MINFIN de acuerdo a su mandato tiene mayor articulación en la ejecución del plan operativo, siendo los pilares siguientes: 1) Economía, competitividad y prosperidad y 4) Estado responsable, transparente y efectivo.

Es importante destacar que, en esta oportunidad, nuevamente en el informe se está incorporando una sección relacionada con la estrategia para mejorar la ejecución y calidad de gasto al interno del MINFIN, con la finalidad de atender el

artículo 20 del Decreto número 54-2022del Congreso de la República de Guatemala, Ley del Presupuesto General de Ingresos y Egresos del Estado para el ejercicio fiscal 2023.

Finalmente se incorporaron cuatro anexos, el primero relacionado con las metas físicas para el primer cuatrimestre POA 2023; el segundo con la ejecución presupuestaria por direcciones de apoyo y sustantivas; el tercero con la ejecución presupuestaria a nivel del renglón presupuestario y en el cuarto se presenta una matriz de seguimiento y monitoreo al POA a nivel de productos, subproductos y acciones.

#### 2. La Ejecución Física y Presupuestaria.

El informe del primer cuatrimestre de ejecución física y presupuestaria del Plan Operativo Anual POA 2023, se constituye en un instrumento donde se muestra el avance de las actividades planificadas para ejecutarse durante un período de tiempo por cada una de las Direcciones Sustantivas y de Apoyo del MINFIN y los recursos presupuestarios utilizados, en el caso particular durante el primer cuatrimestre (enero-abril) del año 2023.

Para propósitos del análisis del presente informe, se consideró pertinente continuar incluyendo dos conceptos de mucha importancia dentro de la planificación y presupuestación, como son los de *Producto y Subproducto*, los cuales forman parte de la cadena de resultados, dentro de un modelo de Gestión por Resultados, estos conceptos adquieren relevancia dentro del presente informe, ya que el análisis se centra tanto en las *Direcciones Sustantivas* (13) como en las *Direcciones de Apoyo* (11); por el lado de las primeras direcciones; es decir, aquellas dependencias que generan productos terminales y cuyo destino es beneficiar a instancias que se localizan en los ambientes externos al Ministerio. En tanto que las segundas, las direcciones de apoyo, se caracterizan porque fundamentalmente su función es apoyar de manera directa a la ejecución de actividades de las direcciones sustantivas.

En ese sentido, se define **Producto** "como la intervención que consiste en un conjunto de bienes y servicios estandarizados que incidirá en el camino causal critico que contribuirá al logro de los resultados estratégicos al ser entregados a la población"<sup>1</sup>.

El *Subproducto* "es la combinación de los insumos, que durante el proceso productivo son transformados en bienes o servicios que se entregarán a la población"<sup>2</sup>.

Por lo anteriormente expuesto y siguiendo a la *Guía Conceptual de Planificación y Presupuesto por Resultados,* en este documento se hace mención que la provisión de bienes y servicios se genera a partir de las intervenciones identificadas y que, por lo tanto, cada producto debe ser asociado a una categoría de presupuesto que se denomina "actividad".

En el presente informe del primer cuatrimestre del POA 2023, al momento de analizar los conceptos de producto y subproducto, se consideró que el marco de

<sup>2</sup>Op-cit. Páginas 30 y 31.

5

¹ Guía Conceptual de Planificación y Presupuesto por Resultados para el Sector Público de Guatemala. Gestión por Resultados. Ministerio de Finanzas Públicas (MINFIN) y Secretaria de Planificación y Programación de la Presidencia (Segeplan). Primera edición 2013. Páginas 29 y 30.

ubicación para ambos conceptos fueran las actividades realizadas por las direcciones sustantivas y de apoyo.

Cabe indicar que la información que se muestra en el presente informe, en lo que respecta a la parte presupuestaria proviene del SICOIN y la parte física del SIGES.

#### 2.1. Ejecución física.

#### 2.1.1 A nivel de Producto.

En el presente informe se analiza la ejecución física del primer cuatrimestre del POA 2023 del MINFIN, *desde el enfoque físico a nivel de productos*, la tabla 1, muestra la programación a nivel de productos planificados y ejecutados entre las direcciones sustantivas y de apoyo, en total 28 productos vigentes distribuidos de la manera como se observa en la tabla siguiente.

Tabla 1
PROGRAMACION A NIVEL DE PRODUCTOS EN DIRECCIONES
SUSTANTIVAS Y DE APOYO. MINFIN POA 2023

		CANTIDAD DE PRODUCTOS						
DESCRIPCIÓN	CANTIDAD	Vigente	Primer Cua	% de				
			Programado	Ejecutado	Ejecución			
Dependencias Sustantivas	14	17	14	14	100.00			
Dependencias de Apoyo	10	11	9	9	100.00			
TOTAL	24	28	23	23	100.00			

Fuente: Fuente: Sistema Informático de Gestión –SIGES-; Dirección de Planificación y Desarrollo Institucional, Ministerio de Finanzas Públicas 2023.

Con la finalidad de analizar objetivamente la ejecución del primer cuatrimestre del POA 2023, en la tabla 2 se examinaron y valoraron de manera individual cada una de las unidades de medidas de los diferentes productos ejecutados por las direcciones sustantivas y de apoyo; en vista de que los productos muestran unidades de naturaleza muy distinta, fue necesario asociarlas de manera homogénea y valorar cuantitativamente la ejecución que correspondió a cada una de estas, luego fueron integradas para obtener un promedio general a nivel institucional.

La tabla 2, muestra el porcentaje de ejecución física acumulada del POA 2023 durante el primer cuatrimestre a nivel de productos, el cual ascendió a 76%,

porcentaje que alcanzó una calificación de excelente. Este porcentaje es el resultado de haberse ejecutado tres unidades de medidas que se programaron para el año POA 2023 (documento, persona y registro) en dichas unidades se concentraron 28 productos vigentes (100%) que se distribuyen en direcciones sustantivas (14) y de apoyo (10).

Tabla. 2
MINISTERIO DE FINANZAS PÚBLICAS EJECUCIÓN FÍSICA A NIVEL DE PRODUCTO,
DIRECCIONES SUSTANTIVAS Y DE APOYO PLAN OPERATIVO ANUAL 2023.
PRIMER CUATRIMESTRE A NIVEL DE UNIDADES DE MEDIDA (en %)

No.	Unidad de medida	Vigente	Programado 1er. Cuatrimestre	Ejecución 1er. Cuatrimestre	% de Ejecución Acumulada						
1	Documento	35,687,755	12,177,267	8,530,208	70.05						
2	Registro	192,600	131,566	91,734	70.00						
3	Persona	235,480	83,548	73,560	88.05						
	Promedio de Ejecución primer Cuatrimestre										

Fuente: Sistema Informático de Gestión –SIGES-; Dirección de Planificación y Desarrollo Institucional, Ministerio de Finanzas Públicas 2023.

(1) Incluye los productos siguientes: Expedientes con gestión finalizada, Documentos legales emitidos, Informes de Auditoria Elaborados, Gestión de Servicios financieros, Administración, desarrollo y mantenimiento de los sistemas de información y telecomunicaciones, Gestión del recurso humano, Gestiones administrativas, Divulgación de información, Registro y valores Actualizados de Bienes Inmuebles, Registro del patrimonio mueble e inmueble, Dirección y coordinación, Especies fiscales, formularios varios e impresiones, Instrumentos de planificación elaborados, Pago de obligaciones del Estado, Operaciones de crédito público, Informe de liquidación anual del presupuesto general de ingresos y egresos y cierre contable, Formulación y seguimiento de la política fiscal, Informe de la situación de los fideicomisos, Personas Atendidas En Materia de Contrataciones Públicas, Proveedores Precalificados E Inscritos en el Registro General de Adquisiciones del Estado, Formulación, seguimiento y evaluación de la política de transparencia fiscal. Personas Formadas en Materia de Adquisiciones del Estado, Personal de Municipalidades con capacitación y asesoría técnica.

Tabla 3
MINISTERIO DE FINANZAS PÚBLICAS
EJECUCIÓN FISICA A NIVEL DE PRODUCTOS A TRAVES DE DIRECCIONES DE
APOYO Y SUSTANTIVAS. PLAN OPERATIVO ANUAL POA 2023. SEGUNDO
CUATRIMESTRE

No	Dependencia	No	Productos	Unidad de Medida	Meta Física Vigente	Programa do 1er. Cuatrimes tre	Ejecución 1er. Cuatrimes tre	% Eje. Acum	
	DIRECCIONES DE APOYO								
1	Secretaria General	1	Expedientes Con Gestión Finalizada	Documento	12	4	4	100.00	
2	Asesoría Jurídica	2	Documentos Legales Emitidos	Documento	12	4	4	100.00	

No	Dependencia	No	Productos	Unidad de Medida	Meta Física Vigente	Programa do 1er. Cuatrimes tre	Ejecución 1er. Cuatrimes tre	% Eje. Acum
3	Auditoría Interna	3	Informes De Auditoria Elaborados	Documento	12	4	4	100.00
4	Financiera	4	Gestión De Servicios Financieros	Documento	6	4	4	100.00
5	Tecnologías de la Información	5	Administración, Desarrollo y Mantenimiento de los Sistemas de Información y Telecomunicaciones	Documento	24	8	8	100.00
6	Recursos Humanos	6	Gestión De Recurso Humano	Documento	12	4	4	100.00
7	Asuntos Administrativos	7	Gestiones Administrativas	Documento	36	12	12	100.00
8	Comunicación Social	8	Divulgación De Información	Documento	12	4	4	100.00
9	Planificación y Desarrollo Institucional	9	Instrumentos De Planificación Elaborados	Documento	24	8	8	100.00
			DIRECC	IONES SUSTA	NTIVAS			
1	Catastro y Avaluó de Bienes Inmuebles	1	Registro y Valores Actualizados de Bienes Inmuebles	Registro	235,480	83,548	73,560	88.05
2	Bienes del Estado	2	Registro del Patrimonio Mueble e Inmueble.	Documento	4,695	1,455	1,455	100.00
	Taller Nacional de	3	Dirección y Coordinación	Documento	12	4	4	100.00
3	Grabados en Acero	4	Especies fiscales, formularios varios e impresiones	Documento	35,000,000	11,840,000	8,193,064	69.20
4	Tesorería Nacional	5	Pago de Obligaciones del Estado.	Documento	680,000	334,874	334,874	100.00
5	Crédito Público	6	Operaciones de Crédito Público	Documento	2,455	741	618	83.40
6	Contabilidad del Estado	7	Informe de liquidación anual del presupuesto	Documento	1	1	1	100.00
7	Análisis y Política Fiscal	8	Formulación Y Seguimiento De La Política Fiscal	Documento	57	16	16	100.00
8	Fideicomisos	9	Informe de la Situación de los Fideicomisos	Documento	15	5	5	100.00

No	Dependencia	No	Productos	Unidad de Medida	Meta Física Vigente	Programa do 1er. Cuatrimes tre	Ejecución 1er. Cuatrimes tre	% Eje. Acum
9	Dirección General de Adquisiciones del Estado	10	Personas Atendidas en Materia de Contrataciones Públicas.	Persona	8,500	5,433	5,368	98.80
10	Registro General de Adquisiciones del Estado	11	Proveedores Inscritos Y Precalificados En El Registro General De Adquisiciones Del Estado	Persona	165,600	120,033	80,475	67.04
11	Transparencia Fiscal	12	Documentos De Seguimiento Y Evaluación De La Implementación De La Estrategia Y Cumplimiento De La Aplicación De Estándares Y Compromisos De La Política De Transparencia Fiscal	Documento	364	119	119	100.00
12	Dirección de Formación y Desarrollo Profesional en Adquisiciones del Estado	13	Personas Formadas en Materia de Adquisiciones del Estado	Persona	2,500	700	700	100.00
13	Dirección de Asistencia a la Administración Financiera Municipal	14	Personal de Municipalidades con Capacitación y Asesoría Técnica	Persona	16,000	5,400	5,191	96.13

Fuente: Sistema Informático de Gestión -SIGES- Ministerio de Finanzas Públicas 2023.

Nota: De los 28 Productos del Plan Operativo Anual 2023, 23 fueron programados para registrar ejecución durante el primer cuatrimestre del 2023

En la tabla 3, se observa con mayor detalle la ejecución física alcanzada por cada uno de los productos asignados a cada una de las 13 dependencias sustantivas y 9 de apoyo, durante la ejecución del POA 2023 correspondiente al primer cuatrimestre; al respecto, vale indicar que en este informe, se han incluido tanto las direcciones sustantivas generadoras de productos finales, como también las direcciones de apoyo generadoras de productos intermedios; no está demás indicar que el objeto de esta tabla no es únicamente mostrar la ejecución física del Ministerio en su conjunto, ya que como se puede observar, existe una diversidad de unidades de media, la finalidad es también visibilizar a cada una de las dependencias (sustantivas y de apoyo) con respecto a la ejecución alcanzada en el primer cuatrimestre del año 2023 a nivel de producto.

Al analizar individualmente a cada producto con los datos que muestra la Tabla 3, el 100% de la cantidad programada (23 de 23) lograron ejecutarse, habiéndose alcanzado un porcentaje promedio de ejecución acumulada al finalizar el primer cuatrimestre de un 76% (Tabla 2).

El análisis que se presenta en la ejecución física a nivel de productos, en lo que respecta a las Direcciones de Apoyo, el 100% logró ejecutarse y a la vez superar el promedio general acumulado que al finalizar el primer cuatrimestre fue de un 57.31%.

Finalmente destacar que la ejecución física a nivel de productos para el primer cuatrimestre alcanzó un 76%, habiendo ubicado a 19 puntos porcentuales por arriba del promedio acumulado del MINFIN que fue de un 57.31% para el cuatrimestre analizado (ver Cuadro 12) en términos generales, una ejecución física del plan operativo de excelente.

Tabla 3
MINISTERIO DE FINANZAS PÚBLICAS
EJECUCIÓN FISICA A NIVEL DE PRODUCTOS A TRAVES DE DIRECCIONES DE
APOYO Y SUSTANTIVAS. PLAN OPERATIVO ANUAL POA 2023. SEGUNDO
CUATRIMESTRE

No	Dependencia	No	Productos	Unidad de Medida	Meta Física Vigente	Programa do 1er. Cuatrimes tre	Ejecución 1er. Cuatrimes tre	% Eje. Acum
			DIREC	CCIONES DE A	POYO			
1	Secretaria General	1	Expedientes Con Gestión Finalizada	Documento	12	4	4	100.00
2	Asesoría Jurídica	2	Documentos Legales Emitidos	Documento	12	4	4	100.00
3	Auditoría Interna	3	Informes De Auditoria Elaborados	Documento	12	4	4	100.00
4	Financiera	4	Gestión De Servicios Financieros	Documento	6	4	4	100.00
5	Tecnologías de la Información	5	Administración, Desarrollo y Mantenimiento de los Sistemas de Información y Telecomunicaciones	Documento	24	8	8	100.00
6	Recursos Humanos	6	Gestión De Recurso Humano	Documento	12	4	4	100.00
7	Asuntos Administrativos	7	Gestiones Administrativas	Documento	36	12	12	100.00
8	Comunicación Social	8	Divulgación De Información	Documento	12	4	4	100.00

No	Dependencia	No	Productos	Unidad de Medida	Meta Física Vigente	Programa do 1er. Cuatrimes tre	Ejecución 1er. Cuatrimes tre	% Eje. Acum
9	Planificación y Desarrollo Institucional	9	Instrumentos De Planificación Elaborados	Documento	24	8	8	100.00
			DIRECC	IONES SUSTA	NTIVAS			
1	Catastro y Avaluó de Bienes Inmuebles	1	Registro y Valores Actualizados de Bienes Inmuebles	Registro	235,480	83,548	73,560	88.05
2	Bienes del Estado	2	Registro del Patrimonio Mueble e Inmueble.	Documento	4,695	1,455	1,455	100.00
	Taller Nacional de	3	Dirección y Coordinación	Documento	12	4	4	100.00
3	Grabados en Acero	4	Especies fiscales, formularios varios e impresiones	Documento	35,000,000	11,840,000	8,193,064	69.20
4	Tesorería Nacional	5	Pago de Obligaciones del Estado.	Documento	680,000	334,874	334,874	100.00
5	Crédito Público	6	Operaciones de Crédito Público	Documento	2,455	741	618	83.40
6	Contabilidad del Estado	7	Informe de liquidación anual del presupuesto	Documento	1	1	1	100.00
7	Análisis y Política Fiscal	8	Formulación Y Seguimiento De La Política Fiscal	Documento	57	16	16	100.00
8	Fideicomisos	9	Informe de la Situación de los Fideicomisos	Documento	15	5	5	100.00
9	Dirección General de Adquisiciones del Estado	10	Personas Atendidas en Materia de Contrataciones Públicas.	Persona	8,500	5,433	5,368	98.80
10	Registro General de Adquisiciones del Estado	11	Proveedores Inscritos Y Precalificados En El Registro General De Adquisiciones Del Estado	Persona	165,600	120,033	80,475	67.04
11	Transparencia Fiscal	12	Documentos De Seguimiento Y Evaluación De La Implementación De La Estrategia Y Cumplimiento De La Aplicación De Estándares Y	Documento	364	119	119	100.00

No	Dependencia	No	Productos	Unidad de Medida	Meta Física Vigente	Programa do 1er. Cuatrimes tre	Ejecución 1er. Cuatrimes tre	% Eje. Acum
			Compromisos De La Política De Transparencia Fiscal					
12	Dirección de Formación y Desarrollo Profesional en Adquisiciones del Estado	13	Personas Formadas en Materia de Adquisiciones del Estado	Persona	2,500	700	700	100.00
13	Dirección de Asistencia a la Administración Financiera Municipal	14	Personal de Municipalidades con Capacitación y Asesoría Técnica	Persona	16,000	5,400	5,191	96.13

Fuente: Sistema Informático de Gestión -SIGES- Ministerio de Finanzas Públicas 2023.

Nota: De los 28 Productos del Plan Operativo Anual 2023, 23 fueron programados para registrar ejecución durante el primer cuatrimestre del 2023

Para mayor detalle de la ejecución física a nivel de productos, en el Anexo 1, se muestra el comportamiento de las diferentes unidades de medidas programadas y ejecutadas por cada una de las direcciones sustantivas y de apoyo, que permitieron integrar el porcentaje de la ejecución física alcanzado y que se presenta en la Tabla 3.

#### 2.1.2 A nivel de Subproducto.

En el presente capítulo se analiza la ejecución física acumulada del primer cuatrimestre del POA 2023 del Ministerio de Finanzas Públicas, *desde el enfoque físico a nivel de subproductos*, en la Tabla 4 se muestra lo planificado para ejecutarse durante el cuatrimestre analizado, se tenía programado ejecutar un total de 40 subproductos, distribuidos de la manera siguiente: 27 para las direcciones sustantivas y 13 para las de apoyo, habiéndose alcanzado un promedio de 97.50% de lo programado (39 de 40) con un calificativo de excelente habiendo participado tanto direcciones sustantivas como de apoyo.

Tabla 4
PROGRAMACION A NIVEL DE SUBPRODUCTOS EN DEPENDENCIAS
SUSTANTIVAS Y DE APOYO PRIMER CUATRIMESTRE
MINFIN POA 2023

			CANTIDAD DE SUB-PRODUCTOS						
DESCRIPCIÓN	CANTIDAD		Primer Cua	trimestre	% de				
DESCRII CION		Vigente	Programado	Ejecutado	Ejecución				
Dependencias Sustantivas	14	31	27	26	96.30				
Dependencias de Apoyo	10	15	13	13	100.00				
TOTAL	24	46	40	39	97.50				

Fuente: Sistema Informático de Gestión -SIGES- Ministerio de Finanzas Públicas 2023.

Para realizar el análisis a la ejecución física a nivel de subproductos, se elaboró la Tabal 5, donde se procedió con la misma lógica que para el análisis a nivel de productos, se evaluó y valoró de manera individual a las 4 unidades de medidas ejecutadas a nivel de subproductos, especialmente porque todas estas unidades muestran una naturaleza muy distinta; por tal razón, fue necesario asociar a estas unidades de manera homogénea, luego se valoró cuantitativamente la ejecución que correspondió a cada una, para obtener un promedio general a nivel institucional.

Tabla 5
MINISTERIO DE FINANZAS PÚBLICAS
EJECUCIÓN FÍSICA A NIVEL DE SUPRODUCTO POR UNIDAD DE MEDIDA,
DIRECCIONES SUSTANTIVAS Y DE APOYO
PLAN OPERATIVO ANUAL 2023 PRIMER CUATRIMESTRE
POR UNIDADES DE MEDIDA (en %)

No.	Unidad de medida	Vigente	Programado 2do. Cuatrimestr e	Ejecución 2do. Cuatrimestr e	% de Ejecución Acumulad a						
1	Documento	35,687,756	12,177,269	8,530,211	70.05						
2	Persona	198,900	133,263	93,337	70.04						
3	Registro	250,630	88,290	77,812	88.13						
4	Unidad Monetaria	21,382	16,207	305	1.88						
	Promedio de Ejecución Primer Cuatrimestre 57										

Fuente: SIGES MINFIN 2023.

#### 1) Incluye los subproductos siguientes:

Expedientes Con Gestión Finalizada, Documentos Legales Emitidos, Informes De Auditoria Elaborados, Gestión De Servicios Financieros, Desarrollo, Implementación, Administración Y Soporte De Los Sistemas De Información, Administración De La Infraestructura

Tecnológica Y Soporte Técnico Informático a Usuarios, Gestión De Recurso Humano, Dotación De Bienes Y Servicios, Servicios De Infraestructura, Mantenimiento y Operaciones, Servicios De Seguridad, Divulgación De Información, Legalización De Bienes Muebles, Actualización De Bienes Inmuebles, Dirección Y Coordinación, Especies Valorizadas Impresas Para El Sector Público y Colegios De Profesionales, Formularios Varios Impresos Para El Sector Público Y Entidades No Lucrativas, Instrumentos Planificación Elaborados, Apoyo A La Modernización Del Ministerio De Finanzas Públicas, Pago De Obligaciones Del Estado, Préstamos Aprobados Por El Congreso De La República, Con Gestión Finalizada, Instrucciones De Pago De Servicios De Deuda, Informe De Liquidación Anual Del Presupuesto General De Ingresos Y Egresos Y Cierre Contable, Formulación Y Seguimiento De La Política Fiscal, Informes Para El Fortalecimiento De Los Estándares De La OCDE, Informes Del Plan De Implementación De Recomendaciones Del Fondo Monetario Internacional - FMI-, Informes Del Plan De Fortalecimiento de SAT, Informe De La Situación De Los Fideicomisos, Formulación, Seguimiento Y Evaluación De La Política De Transparencia Fiscal, Informes De Los Compromisos Del Cuarto Plan Del Área Fiscal De Gobierno Abierto.

- Incluye los subproductos siguientes: Funcionarios y empleados públicos capacitados en gestión por resultados, Personas capacitadas en materia de contrataciones públicas, Proveedores inscritos en el registro general de adquisiciones del Estado, Personas precalificadas como Proveedores del Estado, Proveedores del Estado con modificación y/o actualización en su asiento registral, Personas de municipalidades con capacitación y asesoría técnica.
- 3) Incluye los subproductos siguientes: Registro y valores actualizados de bienes inmuebles, Insumos Registrados en el catálogo.
- 4) Incluye los subproductos siguientes: Financiamiento bonificado, aprobado por el Congreso de la República con gestión finalizada (millones de quetzales)

En la Tabla 5 se muestra el análisis a la ejecución física del primer cuatrimestre del año 2023, de acuerdo a las 4 unidades de medida a nivel de subproductos que mostraron el nivel de ejecución. En términos generales, se alcanzó una ejecución física acumulada de un 57.53% con un calificativo de muy bueno.

El porcentaje alcanzado, es el resultado de haberse ejecutado el 100% de las unidades de medida programadas en el POA 2022 (4 de 4), siendo las siguientes: documento, persona, registro y Unidad de Medida, en estas unidades se concentraron los 40 sub productos, de los cuales se ejecutaron el 97.50% (39 de 40) para el primer cuatrimestre del año 2023 (Tabla 4).

Para mayor información se presenta la Tabla 6, donde se observa con mayor detalle la ejecución de los subproductos programados para el primer cuatrimestre del POA 2023, a nivel de Direcciones de Apoyo y Sustantivas.

En la tabla indicada, se observa que, a nivel de Direcciones de Apoyo, el 23% (3 de 13) de los subproductos programados no logró superar el promedio de ejecución acumulada del MINFIN que alcanzó un 57.31% y el 8% (1 de 13) no mostró ejecución durante el cuatrimestre analizado.

Continuando con la Tabla 6, en relación a los subproductos de las Dirección Sustantivas, el 23% no superó el promedio de ejecución física del MINFIN (57.31%) siendo estos subproductos de menor a mayor los siguientes: 1) Financiamiento Bonificado, Aprobado por el Congreso de la República, con Gestión Finalizada en Millones de Quetzales (1.88%), 2) Proveedores Precalificados en el Registro General de Adquisiciones del Estado (38.68%) y 3) Formularios Varios Impresos para el Sector Público y Entidades No Lucrativas (41.20%); en igual forma una subproducto no mostró ejecución, siendo este Préstamos Aprobados por el Congreso de la República, con Gestión Finalizada.

# Tabla 6 MINISTERIO DE FINANZAS PÚBLICAS EJECUCIÓN FISICA A TRAVES DE DIRECCIONES SUSTANTIVAS Y DE APOYO A NIVEL DE SUBPRODUCTOS PLAN OPERATIVO ANUAL POA 2023. PRIMER CUATRIMESTRE

No	Dependencia	No	Subproductos	Unidad de Medida	Meta Física Vigente	Programa do 1er. Cuatrimes tre	Ejecución 1er. Cuatrimes tre	% de Eje. Acum.
		•	DIREC	CIONES DE A	APOYO			
1	Secretaria General	1	Expedientes Con Gestión Finalizada	Documen to	12	4	4	100.00
2	Asesoría Jurídica	2	Documentos Legales Emitidos	Documen to	12	4	4	100.00
3	Auditoría Interna	3	Informes De Auditoria Elaborados	Documen to	12	4	4	100.00
4	Financiera	4	Gestión De Servicios Financieros	Documen to	12	4	4	100.00
5	Tecnologías de la	5	Desarrollo, Implementación, Administración Y Soporte De Los Sistemas De Información	Documen to	12	4	4	100.00
5	Información	6	Administración De La Infraestructura Tecnológica Y Soporte Técnico Informático A Usuarios	Documen to	12	4	4	100.00
6	Recursos Humanos	7	Gestión De Recurso Humano	Documen to	12	4	4	100.00
		8	Dotación De Bienes Y Servicios	Documen to	12	4	4	100.00
7	Asuntos Administrativos	9	Servicios De Infraestructura, Mantenimiento Y Operaciones	Documen to	12	4	4	100.00
		10	Servicios De Seguridad	Documen to	12	4	4	100.00
8	Comunicación Social	11	Divulgación De Información	Documen to	12	4	4	100.00
	Planificación y	12	Instrumentos De Planificación Elaborados	Documen to	12	4	4	100.00
9	Desarrollo Institucional	13	Apoyo A La Modernización Del Ministerio De Finanzas Públicas	Documen to	12	4	4	100.00

No	Dependencia	No	Subproductos	Unidad de Medida	Meta Física Vigente	Programa do 1er. Cuatrimes tre	Ejecución 1er. Cuatrimes tre	% de Eje. Acum.
			DIRECCI	ONES SUST	ANTIVAS			
1	Catastro y Avaluó de Bienes Inmuebles	1	Registro y Valores Actualizados de Bienes Inmuebles	Registro	235,480	83,548	73,560	88.05
2	Bienes del Estado	2	Legalización De Bienes Muebles	Documen to	2,250	735	735	100.00
2	bienes dei Estado	3	Actualización de Bienes Inmuebles	Documen to	2,445	720	720	100.00
7	Taller Nacional de	4	Especies valorizadas impresas para el Sector Público y Colegios De Profesionales	Documen to	22,750,000	9,590,000	7,266,000	75.77
3	3 Grabados en Acero	5	Formularios Varios Impresos Para El Sector Público Y Entidades No Lucrativas	Documen to	12,250,000	2,250,000	927,064	41.20
3	Tesorería Nacional	6	Pago de Obligaciones Del Estado	Documen to	680,000	334,874	334,874	100.00
4	Dirección Técnica del Presupuesto		Funcionarios y Empleados Públicos Capacitados en Gestión por Resultados	Persona	6,300	1,697	1,603	94.46
		8	Insumos Registrados en el Catálogo	Registro	15,150	4,742	4,252	89.67
	Crédito Público	9	Préstamos Aprobados por el Congreso de la República, con Gestión Finalizada	Documen to	5	2	0	0.00
5	Crédito Público	10	Financiamiento Bonificado, Aprobado por el Congreso de la República, con Gestión Finalizada (Millones de Quetzales)	Unidad monetari a	21,382	16,207	305	1.88

No	Dependencia	No	Subproductos	Unidad de Medida	Meta Física Vigente	Programa do 1er. Cuatrimes tre	Ejecución 1er. Cuatrimes tre	% de Eje. Acum.
		11	Instrucciones de Pago de Servicios de Deuda	Documen to	2,450	739	618	83.63
6	Contabilidad del Estado	12	Informe De Liquidación Anual Del Presupuesto General De Ingresos Y Egresos Y Cierre Contable	Documen to	1	1	1	100.00
		13	Formulación y Seguimiento de la Política Fiscal	Documen to	12	4	4	100.00
	Au álisis sa Daláisa	14	Informes para el fortalecimiento de los Estándares de La OCDE.	Documen to	18	5	5	100.00
7	Análisis y Política Fiscal	15	Informes del Plan de Implementación de Recomendaciones del Fondo Monetario Internacional - FMI-	Documen to	13	3	3	100.00
			Informes del Plan de Fortalecimiento de SAT.	Documen to	14	4	4	100.00
8	Fideicomisos	17	Informe de Fideicomisos	Documen to	15	5	5	100.00
		18	Personas Capacitadas en Materia de Contrataciones Públicas	Persona	8,500	5,433	5,368	98.80
9	Dirección General de Adquisiciones del Estado		Diseño Conceptual Para La Mejora Continua Del Sistema De Información De Contrataciones Y Adquisiciones Del Estado (Guatecompras)	Documen to	6	4	3	75.00
	Registro General de Adquisiciones del Estado	20	Proveedores Inscritos en el Registro General de Adquisiciones del Estado	Persona	40,312	18,491	12,442	67.29
10	uci Estauo	21	Proveedores Precalificados en el Registro General de	Persona	7,119	2,867	1,109	38.68

No	Dependencia	No	Subproductos	Unidad de Medida	Meta Física Vigente	Programa do 1er. Cuatrimes tre	Ejecución 1er. Cuatrimes tre	% de Eje. Acum.
			Adquisiciones del Estado					
		22	Proveedores del Estado con Modificación y/o Actualización en su Asiento Registral	Persona	118,169	98,675	66,924	67.82
	Transnarancia	23	Documentos de avance de la Estrategia de Implementación de La Política de Transparencia Fiscal	Documen to	346	114	114	100.00
11	11 Transparencia Fiscal	24	Documentos de Aplicación de los Estándares, Iniciativas y Compromisos en Materia de Transparencia Fiscal	Documen to	18	5	5	100.00
12	Dirección de Formación y Desarrollo Profesional en Adquisiciones del Estado	25	Personas Formadas en Materia de Adquisiciones del Estado	Persona	2,500	700	700	100.00
13	Dirección de Asistencia a la Administración Financiera Municipal	26	Personal de Municipalidades con Capacitación y Asesoría Técnica	Persona	16,000	5,400	5,191	96.13

Fuente: Sistema Informático de Gestión –SIGES-; Dirección de Planificación y Desarrollo Institucional, Ministerio de Finanzas Públicas2023. Nota: De los 46 Subproductos del Plan Operativo Anual 2022, 40 fueron programados para registrar ejecución durante el primer cuatrimestre del 2023

Al finalizar la ejecución física a nivel de subproductos para el primer cuatrimestre, esta alcanzó un 57.53% ubicándose aproximadamente a 0.22 puntos porcentuales por arriba del promedio del MINFIN durante el cuatrimestre analizado, que ascendió a 57.31%, en términos generales un excelente nivel de ejecución.

Para mayor detalle de la ejecución física a nivel de subproductos, en el Anexo 2, se muestra el comportamiento de las diferentes unidades de medidas programadas y ejecutadas para cada una de las direcciones sustantivas y de apoyo, que permitieron integrar el porcentaje de la ejecución física alcanzado y que se presenta en el Tabla 5.

#### 2.1.3 A nivel de Acciones.

El seguimiento y monitoreo a nivel de acciones programado para las Direcciones Sustantivas y de Apoyo en el POA 2023, en el presente año y especialmente para el primer cuatrimestre, un elemento innovador y efectivo dentro del Sistema de Planificación Institucional del Ministerio de Finanzas Públicas, implementado a partir del año 2016, especialmente ha contribuido a fortalecer el proceso de seguimiento y monitoreo con objetividad en la ejecución del Plan Operativo Anual, pero especialmente la institucionalidad al interno del Ministerio, ya que permite visibilizar la intervención de cualquier dirección del ministerio en el logro de los principales resultados.

En el POA 2023, se programó ejecutar para el primer cuatrimestre un total de 261 acciones, en el Tabla 7 se observa una distribución de 148 acciones las Dependencias Sustantivas y 113 para las de Apoyo, como se observa en la Tabla 7.

Tabla 7
PROGRAMACION A NIVEL DE ACCIONES EN DEPENDENCIAS
SUSTANTIVAS Y DE APOYO. MINFIN POA 2023
PRIMER CUATRIMESTRE

DESCRIPCIÓN	CANTIDAD		
DESCRIPCION	DEPENDENCIAS	ACCIONES	
Dependencias Sustantivas	14	148	
Dependencias de apoyo	10	113	
Total	24	261	

Fuente: Dirección de Planificación y Desarrollo Institucional, Ministerio de Finanzas Públicas 2023

Con la finalidad de cuantificar la ejecución física de las acciones programadas en el POA 2023, en la Tabla 8 se presenta el análisis cualitativo y cuantitativo a las diferentes unidades de medida que representan para cada una de las acciones ejecutadas por las dependencias sustantivas y de apoyo.

Tabla 8
MINISTERIO DE FINANZAS PÚBLICAS
EJECUCIÓN FISICA A TRAVES DE DIRECCIONES SUSTANTIVAS Y DE APOYO
A NIVEL DE ACCIONES POR UNIDAD DE MEDIDA. PLAN OPERATIVO ANUAL
POA 2023. PRIMER CUATRIMESTRE

No.	Unidad de medida	Vigente	Ejecución Acumulada	% de Ejecución			
1	Documento	35,948,836	8,578,251	23.86			
2	Registro	280,049	80,765	28.84			
3	Persona	193,121	102,754	53.21			
4	Evento	483	19	3.93			
5	Página Web	58	17	29.31			
6	Préstamos	3	3	100.00			
7	Servicio	36	10	27.78			
8	Ración	37,000	13,991	37.81			
9	Mesa	11	0	0.00			
10	Certificado	86,930	0	0.00			
11	Recibo	4,000	0	0.00			
12	Prueba	2	1	50.00			
13	Publicaciones	1	0	0.00			
14	Reunión	250	73	29.20			
15	Sistema	1	0	0.00			
16	Video	12	0	0.00			
	Promedio de Ejecución al primer Cuatrimestre 2023						

Fuente: Dirección de Planificación y Desarrollo Institucional, Plan Operativo Anual del Ministerio de Finanzas Públicas 2023

En términos generales, la ejecución física acumulada para el primer cuatrimestre a nivel de Acciones del POA 2023 alcanzó un 38.39% este porcentaje adquirió un calificativo de excelente; no obstante, no se logró superar el promedio de ejecución acumulada del MINFIN (57.31%) por una diferencia por abajo de 19 puntos porcentuales durante el cuatrimestre analizado.

En la Tabla 8, se puede observar que se programó en el POA 2023 a nivel de acciones, un total de 16 unidades de medida, al finalizar el primer cuatrimestre se ejecutó el 62.50% (10 de 16) de lo programado; sin embargo, siete unidades de medida no superaron al promedio general de ejecución física a nivel de acciones (38.39%) siendo estas: Documento, Registro, Evento, Página web, Servicio, Reunión y Ración.

En el Anexo 4, se muestra que, de las 261 acciones programadas en el POA 2023, se ejecutó el 93.18% (246 de 261), en tanto que un 7% no fueron ejecutadas (15 de 261).

#### 2.2. Ejecución presupuestaria.

#### 2.2.1 A nivel de Grupo de Gasto.

En la Tabla 9 se muestra la ejecución presupuestaria del primer cuatrimestre a nivel de grupos de gasto, se observa que fueron ejecutados Q 99.5 millones de Quetzales, que representó el 25.07% del presupuesto vigente del Ministerio que asciende a la cantidad de Q 397.0 millones de Quetzales para ser ejecutados en el ejercicio fiscal 2023.

Tabla 9
MINISTERIO DE FINANZAS PÚBLICAS
PLAN OPERATIVO ANUAL -POA- 2023.
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA A NIVEL DE GRUPO DE GASTO (Qs).
PRIMER CUATRIMESTRE 2023

Grupo de Gasto	Descripción	Vigente	Ejecutado Primer Cuatrimestre	Ejecución Acumulada	% Ejecución acumulada
000	Servicios Personales	278,230,917.00	78,733,657.31	78,733,657.31	79.10
100	Servicios No Personales	68,713,373.00	9,106,601.72	9,106,601.72	9.13
200	Materiales y Suministros	17,604,275.00	2,922,887.14	2,922,887.14	3.00
300	Propiedad, Planta, Equipo e Intangibles	17,532,750.00	1,404,160.99	1,404,160.99	1.41
400	Transferencias Corrientes	12,893,301.00	7,189,915.52	7,189,915.52	7.22
900	Asignaciones Globales	2,045,384.00	184,506.00	184,506.00	0.19
	Total	397,020,000.00	99,541,728.68	99,541,728.68	25.07

Fuente: Sistema de Contabilidad Integrada -SICOIN-. Dirección de Planificación y Desarrollo Institucional, Ministerio de Finanzas Públicas 2023

En términos generales el porcentaje de ejecución acumulada (25.07%) alcanzado durante el primer cuatrimestre del ejercicio fiscal 2023, se considera un porcentaje con un calificativo conservador, si se tiene presente que no hubo restricciones presupuestarias relacionadas con el gasto.

Al analizar la ejecución presupuestaria desde los principales Grupos de Gasto, en el de Servicios Personales, se concentró el 79.10% de la ejecución presupuestaria del primer cuatrimestre con aproximadamente Q 78.7 millones de Quetzales, cuyos recursos fueron destinado al pago de los servicios personal prestados en relación de dependencia y sin esta. El segundo grupo en importancia de gasto fue Servicios no Personales con un 9.13% (Q 9.1 millones de Quetzales).

#### 2.2.2 A nivel de Renglón Presupuestario.

El objeto de mostrar la ejecución presupuestaria acumulada a nivel de renglón presupuestario, obedece entre otras razones, a la idea de presentar con mayor detalle el gasto ejecutado durante el primer cuatrimestre del POA 2023, especialmente cuantificar e identificar los renglones con mayor representatividad en el gasto.

En la Tabla 10, se muestra la ejecución presupuestaria a nivel de renglón presupuestario para el primer cuatrimestre POA 2023, se puede observar que este tipo de gasto acumulado, se concentró aproximadamente un 68% en cinco renglones presupuestarios que corresponden al Grupo 0 Servicios Personales, siendo en su orden los cinco con mayor representatividad: Renglón 015 Complementos específicos al personal permanente (20.94%); Renglón 029 Otras remuneraciones de personal temporal (15.40%); Renglón 011 Personal Permanente (14.07%); 012 Complemento Personal al Salario del Personal Permanente (10.50%) y 021 Personal Supernumerario (5.82%). El restante 32% del gasto, se distribuyó en renglones presupuestarios de los Grupos 0, 1, 3, y 4.

Tabla 10
MINISTERIO DE FINANZAS PÚBLICAS
PLAN OPERATIVO ANUAL -POA- 2023.
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA A NIVEL DE RENGLÓN PRESUPUESTARIA (Qs).
PRIMER CUATRIMESTRE 2023.

Renglón	Descripción	Vigente	Ejecutado 1er. Cuatrimestre	% de Ejecución Primer Cuatrimestre
011	Personal permanente	46,225,461.00	14,002,508.32	14.07
012	Complemento personal al salario del personal permanente	36,791,879.00	10,446,944.23	10.5
015	Complementos específicos al personal permanente	68,721,505.00	20,842,887.02	20.94
021	Personal supernumerario	20,486,774.00	5,792,475.09	5.82
027	Complementos específicos al personal temporal	6,939,100.00	1,956,395.52	1.97
029	Otras remuneraciones de personal temporal	53,557,800.00	15,333,799.75	15.4
041	Servicios extraordinarios de personal permanente	7,148,160.00	2,143,168.12	2.15
063	Gastos de representación en el interior	5,924,400	1,977,239.34	1.99
071	Aguinaldo	14,286,483.00	4,934,364.38	4.96

Renglón	Descripción	Vigente	Ejecutado 1er. Cuatrimestre	% de Ejecución Primer Cuatrimestre
072	Bonificación anual (bono 14)	14,1105,279.00	236,379.40	0.24
111	Energía eléctrica	3,369,204.00	1,255,950.24	1.26
158	Derechos de bienes intangibles	12,612,784.00	666,112.15	0.67
191	Primas y gastos de seguros y fianzas	5,672,000.00	2,250,058.00	2.26
199	Otros servicios	10,853,147.00	1,537,720.61	2.54
328	Equipo de cómputo	5,599,353.00	942,899.19	0.95
413	Indemnizaciones al personal	9,046,000.00	5,572,245.71	5.6
415	Vacaciones pagadas por retiro	2,597,039.00	1,201,359.94	1.21
	Otros renglones presupuestarios	73,083,632.00	8,449,221.61	8.49
	TOTAL	397,020,000.00	99,541,728.68	25.07

En términos generales, el gasto total del cuatrimestre analizado a nivel de renglones presupuestarios ascendió a Q 99.5 millones de Quetzales de un total vigente para el MINFIN de Q 397.2 millones y que representó un 25.07% del presupuesto asignado al Ministerio para el año 2023.

#### 3.2.4 Por Tipo de Gasto.

La Tabla 11, muestra la ejecución presupuestaria del POA 2023 por Tipo de Gasto para el primer cuatrimestre, al analizar la ejecución presupuestaria se observa que el 98.59% de lo ejecutado se concentró en Gastos de Funcionamiento, lo que significó que los recursos presupuestarios fueran destinados básicamente para el pago del recurso humano que se desempeña en las diferentes dependencias del Ministerio de Finanzas Públicas. El restante 1.41% del presupuesto por tipo de gasto fue destinado a inversión.

Tabla 11

MINISTERIO DE FINANZAS PÚBLICAS
PLAN OPERATIVO ANUAL -POA- 2023.

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR TIPO DE GASTO (Qs).
PRIMER CUATRIMESTRE 2023.

Descripción	Vigente	Ejecutado Primer Cuatrimestre	Ejecución Acumulada	% Ejecución Acumulada
Funcionamiento	379,487,250.00	98,137,567.69	98,137,567.69	98.59
Inversión	17,532,750.00	1,404,160.99	1,404,160.99	1.41
Total	397,020.00.00	99,541,728.68	99,541,728.68	25.07

Fuente: Sistema de Contabilidad Integrada -SICOIN-; Dirección de Planificación y Desarrollo Institucional, Ministerio de Finanzas Públicas 2023

#### 2.3. Correspondencia entre ejecución física y presupuestaria.

Con respecto al análisis a la ejecución física y presupuestaria a nivel de productos, subproductos y acciones del POA 20232 del primer cuatrimestre, se consideró importante realizar el análisis de la ejecución física con respecto a la presupuestaria, con la finalidad de encontrar la correspondencia entre ambas variables dentro del actual plan operativo.

En la Tabla 12, se observa que al finalizar el primer cuatrimestre del POA 2023, se alcanzó *un 57.31% de ejecución física, en tanto que la ejecución presupuestaria acumulado alcanzó un 25.07%*. Al analizar el comportamiento de las dos variables, se observa una diferencia significativa de aproximadamente 32 puntos porcentuales entre el promedio de la ejecución física y la presupuestaria. En términos generales durante el primer cuatrimestre del POA 2023, no se alcanzó la correspondencia entre las dos variables objeto de análisis, debiéndose tener presente que el cuatrimestre analizado es el primero del presente ejercicio fiscal.

Tabla 12
MINISTERIO DE FINANZAS PÚBLICAS
PROMEDIO GENERAL DE EJECUCIÓN FÍSICA Y PRESUPUESTARIA. POA 2023.
PRIMER CUATRIMESTRE (EN PORCENTAJES).

No.	A nivel de	Ejecución física acumulada al primer Cuatrimestre	Ejecución Presupuestaria Acumulada al primer Cuatrimestre
1	Producto	76.00	25.07
2	Subproducto	57.53	25.07
3	Acciones	38.39	0.00
	Promedio general	57.31	25.07

Fuente: Dirección de Planificación y Desarrollo Institucional, Ministerio de Finanzas Públicas 2023

#### 3. Principales logros alcanzados durante el primer cuatrimestre POA 2023.

Durante el primer cuatrimestre del año 2023, de acuerdo al marco de las competencias que rigen el funcionamiento del MINFIN y con la valiosa participación de las dependencias que lo conforman, los logros alcanzados se enmarcan dentro de dos pilares de la Política General de Gobierno -PGG- 2020-2024 con los cuales este Ministerio especial participación, entre los que se destacan los siguientes:

#### PILAR 1: Economía, competividad y prosperidad

#### 2.1. Gestión de los ingresos:

En el marco del Pilar 1: Economía, competitividad y prosperidad, de acuerdo a la Gestión de los ingresos, entre los principales logros institucionales, se destacan los siguientes:

- a. Formulación y Seguimiento de la Política Fiscal
  - Con el objetivo de coadyuvar a la toma de decisiones por parte de las autoridades superiores del Ministerio de Finanzas Públicas, se dio seguimiento a la política fiscal a fin de que fuera coherente con las demás políticas macroeconómicas, por lo cual se elaboraron informes mensuales sobre los resultados de la política fiscal y de la administración tributaria. Se produjo información financiera, estadística y económica que apoyó a la definición de la política fiscal por parte del Despacho Superior y se estudió y analizó el desempeño de la economía nacional, así como de la economía internacional y su impacto sobre las finanzas del Estado guatemalteco.
- Intercambio de información con la Superintendencia de Administración
   Tributaria
  - Durante el primer cuatrimestre de 2023 se le brindó seguimiento al Convenio de intercambio de información entre el MINFIN y la SAT. Se han realizado 4 reuniones con personeros de la Agencia de los Estados Unidos para el Desarrollo Internacional -USAID- a través de Development Alternatives, Inc Global -DAI Global- esto a efecto de continuar con la revisión y consistencia de la información alojada en el punto de acceso "servidor MINFIN"; a la fecha se ha logrado que se incluyan nuevos campos y que se reestructuren los tramos del nivel de ingreso de los contribuyentes en las bases de datos del Impuesto Sobre la Renta -ISR- y del Impuesto al Valor Agregado -IVA-, además del avance por el lado de la Superintendencia de Administración Tributaria -SAT- a efecto de que se migre la información de estas bases de datos a la nueva nube "Azure" para que con ello el proceso de actualización sea de manera automática y además que se actualicen las bases de datos a partir del ejercicio fiscal 2015 a diciembre de 2022.

#### c. Opiniones Técnicas e informes técnicos

• En el primer cuatrimestre del año 2023, la Dirección de Análisis y Política Fiscal ha realizado un total de 8 opiniones técnicas vinculadas a distintos temas, entre los cuales destacan las opiniones relacionadas a propuestas o

iniciativas de Ley tales como: "Ley para Regular el Funcionamiento de las Tiendas Libres" y "Acuerdo por canje de nota para la exoneración de IVA entre Ecuador y Guatemala". Asimismo, se han realizado a la fecha un total de 2 informes técnicos.

- Informes de seguimiento de monitoreo de las finanzas públicas: Que permiten dar seguimiento a la política fiscal, a fin de que sea coherente con las demás políticas macroeconómicas. Los informes responden a una programación y de considerarse apropiado, por coyunturas especiales, se emiten de forma extraordinaria. Los informes más importantes a resaltar son: Reporte de estadísticas fiscales, Reporte de recaudación tributaria y no tributaria e Informe mensual de las finanzas públicas.
- Informe de Desempeño de la Política Fiscal 2022: Este documento contiene los aspectos más relevantes de la evolución en materia de ingresos, gasto público y financiamiento y las medidas de política fiscal impulsadas por la actual administración para el ejercicio fiscal 2022. Asimismo, el documento incluye un anexo macroeconómico con el comportamiento de la economía tanto en el ámbito nacional como internacional. También se incluye un apartado de las perspectivas económicas y fiscales para 2023.
- Apoyo en el análisis y toma de decisiones para la adopción de medidas para atenuar el impacto en la economía derivado del incremento de los precios.

Las acciones derivaron en la promulgación del Decreto Número 1-2023 del Congreso de la República, Ley de Fortalecimiento al Aporte Social de la Tarifa Eléctrica, que otorga por seis meses un apoyo social temporal ampliado a la tarifa de energía eléctrica, cubriendo a los que consuman mensualmente entre 89 kWh hasta 125 kWh.

Las acciones se derivaron de la promulgación del Decreto Número 5-2023 del Congreso de la República de Guatemala Ley de Apoyo Social Temporal a los Consumidores de Gas Propano, que otorgó un apoyo social temporal sobre el precio de los cilindros de gas propano con capacidad de 10, 20, 25 y 35 libras, con el objetivo de beneficiar a la población guatemalteca que consume dicho producto.

• Estimación de cierre 2023: Al finalizar el primer cuatrimestre del ejercicio fiscal 2023, se realizó un primer ejercicio de estimación de cierre, el cual da una noción sobre hacia donde podría dirigirse la situación financiera de la administración central al final del ejercicio fiscal 2023.

•

- Plan de implementación de recomendaciones del Fondo Monetario Internacional -FMI-: Se inició el desarrollo de un proceso para compilar las estadísticas de las Finanzas Públicas siguiendo los Estándares Internacionales del -MEFP- de las Sociedades Públicas Financieras. Este trabajo es un esfuerzo que realiza el MINFIN para reflejar el impacto económico que tiene la política fiscal y el sector público en la economía y de esta manera contar con mejor información para apoyar a las autoridades en la toma de decisiones. Asimismo, se destaca la elaboración del informe al primer trimestre de las operaciones del Gobierno Central Presupuestario siguiendo los Estándares Internacionales.
- Reunión con el Grupo de Trabajo de estadísticas de Finanzas Públicas: Del 17 al 20 de abril del 2023, se participó en la 9ª. reunión del Grupo Regional de Trabajo de Estadísticas de Finanzas Públicas en la cual se hizo la presentación de los principales avances del país en materia de implementación de los Estándares Internacionales del -FMI- y el plan de trabajo para 2023. Cabe mencionar que, durante la reunión se hizo una revisión del 5to. informe fiscal regional mostrando los principales indicadores fiscales del año 2022 de los países de Centroamérica, Panamá y República Dominicana.
- Misión del FMI relacionada al artículo IV: Del 28 de febrero al 13 de marzo de 2023, una misión de ese organismo internacional visitó Guatemala, con la finalidad de realizar consultas relacionadas al artículo IV, al finalizar dicha visita se realiza un informe con los principales hallazgos en materia económica, social y fiscal determinados. Al respecto la misión comento que en Guatemala debe continuar construyéndose logros en materia de política económica; se destaca que la economía guatemalteca continuó mostrando resiliencia en 2022 con el crecimiento, excediendo su potencial. Se reconoce que la estabilidad macroeconómica y financiera se preservó a pesar del contexto global desfavorable.
- Reuniones con Fitch Ratings apuntalan al aumento de calificación: Durante el primer cuatrimestre del año 2023 se sostuvo reuniones con personeros de Fitch Ratings y se les dio respuesta a sus requerimientos de información. A raíz de esta visita y del análisis de la información presentada, Fitch Ratings de acuerdo a los parámetros de su metodología elevó las calificaciones de largo plazo en moneda local y extranjera para Guatemala, habiendo pasado de BB- a BB. Lo cual da al país una perspectiva de calificación estable.
- Reuniones con Standard & Poor's -S&P- apuntalan al aumento de calificación: Durante el primer cuatrimestre se tuvo reuniones con personeros de -S&P- y se proporcionó respuesta a sus requerimientos de

información. A raíz de esta visita y del análisis de la información presentada, la calificadora decidió aumentar la calificación a BB siendo la perspectiva de la calificación estable.

- Reunión con una Misión del Banco Mundial sobre la Evaluación del Gasto Público en Guatemala, al respecto esta Misión tuvo el interés de evaluar los avances logrados en materia de Riesgos Fiscales, para el efecto se les informó de lo realizado a la fecha por parte de la Dirección de Análisis y Política Fiscal, así como de la estructura y contenido del informe de riesgos fiscales y la separata respectiva del Proyecto de Presupuesto, indicando la Misión que la información le parece bastante completa, sin embargo, hay áreas de mejora en la evaluación de algunos riesgos que se indicó se realizarán durante el año 2023 y en los años siguientes como parte de un proceso de mejora constante. Asimismo, la Misión indicó que el informe de riesgos fiscales que elabora Guatemala es de los más completos a nivel regional, incluso de países con nivel de ingreso mayor que el nuestro.
- Asistencia técnica con el Centro Regional de Asistencia Técnica para Centroamérica, Panamá y República Dominicana -CAPTAC-DR- sobre la herramienta Fiscal Risk Assessment Tool FRAT: Siguiendo las recomendaciones del Fondo Monetario Internacional en materia de transparencia fiscal, del 20 al 31 de marzo se tuvo la capacitación técnica de la herramienta -FRAT- para análisis y evaluación de los riesgos fiscales, permitiendo para 2023 ampliar la cobertura de los riesgos que actualmente son cubiertos en el Informe de Riesgos Fiscales, así como la identificación de medidas de mitigación y previsión de riesgos.
- Asistencia Técnica con el CAPTAC-DR para el Modelo de Programación Financiera: Se sostuvo dicha asistencia del 20 de febrero al 3 de marzo de 2023, en la cual se revisaron las relaciones del sector monetario con el sector fiscal y sector real, para fortalecer la evaluación de la coordinación de las políticas fiscales con las monetarias.
- Asistencia Técnica con el CAPTAC-DR para el desarrollo de modelos de pronósticos para las variables macroeconómicas y fiscales: La asistencia se sostuvo del 6 al 17 de marzo de 2023 y se tuvo el apoyo para desarrollar modelos explicativos de la inflación y el mecanismo de transmisión de la política monetaria. Además, se fortaleció el modelo del producto interno bruto potencial y se recibieron guías para la mejora de los modelos de exportaciones y de las remesas.
- Mesa técnica para el seguimiento al comportamiento de la carga tributaria: En concordancia con el plan de Trabajo del Gabinete Económico, a cargo de la Vicepresidencia de la República y alineando la PGG con el Pilar

de Economía, Competitividad y Prosperidad y con la aprobación del Presupuesto General de Ingresos y Egresos de la Nación, mediante el Decreto Número 54-2022 del Congreso de la República de Guatemala, se cuenta con la Mesa Técnica Sobre la Carga Tributaria en Guatemala, misma que está presidida por el Ministerio de Finanzas Públicas y con la participación de funcionarios de la Superintendencia de Administración Tributaria -SAT-, el Banco de Guatemala -BANGUAT-, la Secretaría de Programación y Planificación de la Presidencia -SEGEPLAN- y del Ministerio de Economía - MINECO.

- Estrategia Fiscal Ambiental -EFA-: Se alcanzaron los logros siguientes: a) Desarrollo del Foro Nacional de Economía Verde e Inclusiva bajo el marco de la Alianza para la Acción hacia una Economía Verde -PAGE- Guatemala como parte de las actividades de fortalecimiento de capacidades nacionales en economía circular, política fiscal ambiental e intercambio de experiencias ; b) Desarrollo del Taller de Economía Circular e Industria Verde en Guatemala bajo el marco de la -PAGE- como parte de la integración y fortalecimiento de capacidades al sector privado e intercambio de modelos exitosos de negocio de economía circular en el país; c) Segunda reunión de Alto nivel de la Mesa de Gobernanza PAGE Guatemala; d) Realización de cuatro reuniones técnicas de la Mesa de -PAGE- Guatemala; d) Realización de una reunión de la Mesa Técnica Interna de la -EFA-; e) Desarrollo de la propuesta de los lineamientos y criterios ambientales para las compras públicas en cuatro categorías de insumos (papel bond, plástico de un solo uso, vehículos livianos y equipos electrónicos o eléctricos) bajo el marco de la Alianza para la Acción hacia una Economía Verde (PAGE) Guatemala y f) Actualización y aprobación del Marco Lógico con el objetivo de contar con una herramienta de indicadores de avance de la EFA actualizada a las necesidades presentes.
- Estándar de Transparencia Fiscal del Foro Global de la OCDE: Guatemala sigue avanzando en los esfuerzos por alcanzar una mejor posición en las futuras evaluaciones y revisiones "por pares" que el Foro Global Sobre Transparencia e Intercambio de Información con Fines Fiscales, de la Organización para la Cooperación y el Desarrollo Económicos -OCDE-. Dichos esfuerzos han estado enfocados en diferentes dimensiones con el fin de avanzar con la implementación de los estándares internacionales de transparencia fiscal e intercambio de información con fines fiscales, de acuerdo a los compromisos que, como miembro activo de dicho Foro Global, el país ha adquirido mediante instrumentos legales internacionales que a la vez son parte de la legislación nacional, tal es el caso de la Convención Sobre Asistencia Administrativa Mutua en Materia Fiscal, de la cual Guatemala es parte. En ese sentido en el cuatrimestre enero-abril 2023, se tienen los siguientes aspectos:

- ✓ Seguimiento al Plan de Acción Conjunto Elaborado con el Foro Global para Atender las Recomendaciones de la Última Evaluación por Pares.
- ✓ El Foro Global de la OCDE en la última evaluación realizada a Guatemala planteó una serie de recomendaciones con el fin de que el país pueda avanzar en la implementación de los estándares internacionales sobre transparencia e intercambio de información con fines fiscales. Asimismo, la Secretaría General del Foro Global manifestó el interés de apoyar con una Asistencia Técnica para que, conjuntamente con Guatemala se llevara a cabo la elaboración de un Plan de Acción con el fin de atender las recomendaciones indicadas.
- ✓ Tomando en cuenta la referida Asistencia se ha continuado con la revisión de una propuesta de Iniciativa de Ley de Beneficiario Final, la cual recoge los elementos necesarios para cumplir con las recomendaciones planteadas en la evaluación realizada a Guatemala. Dicha propuesta de Ley fue enviada con anterioridad a la Secretaría General de la Presidencia quien realizó comentarios y/o recomendaciones a la misma, por lo que, para atender debidamente dichos comentarios y/o recomendaciones, se plantearon actividades con las distintas instituciones relacionadas a efecto de robustecer la propuesta de Ley en cuestión y así avanzar en el cumplimiento de los estándares de referencia.
- ✓ Una de las primeras acciones fue la realización de una serie de reuniones entre el MINFIN, la Superintendencia de Administración Tributaria -SAT-y la Intendencia de Verificación Especial -IVE- de la Superintendencia de Bancos, con el fin de tomar en cuenta los nuevos requerimientos de interés para la IVE a efecto que pueda demostrar al Grupo de Acción Financiera -GAFI- que se está trabajando en la incorporación de los mismos, en la nueva versión de Iniciativa de Ley de Beneficiario Final, del año 2023.
- ✓ Una vez alcanzada una versión debidamente consensuada entre estas tres instituciones, se elaborará una ruta de acción a efecto de considerar todos los comentarios y/o recomendaciones planteadas por la Secretaría General de la Presidencia, con el fin de cumplir con todo lo requerido.
- Foro de la Declaración de Punta del Este: Guatemala en su calidad de país signatario de la Iniciativa conjunta de los países latinoamericanos, denominada Declaración de Punta del Este, impulsada por el Foro Global sobre Transparencia e Intercambio de Información con Fines de la OCDE, participa activamente en las actividades y/o requerimientos que la Presidencia de dicha Iniciativa plantea. Por tal razón se ha llevado a cabo lo siguiente:

- ✓ Llenado de encuesta sobre el impacto de la implementación de las normas de transparencia fiscal e intercambio de información, solicitada por la Iniciativa de Punta del Este, del Foro Global de la OCDE, 2023.
- ✓ Como parte de sus atribuciones, la Iniciativa de Punta del Este constantemente está impulsando estándares innovadores en materia de transparencia fiscal e intercambio de información para fines fiscales; por lo que solicita a sus miembros la evidencia y los elementos necesarios para evaluar y medir este progreso y los beneficios a nivel general.
- ✓ Siendo el Foro Global un organismo único para evaluar el impacto de los avances en la transparencia fiscal ha tenido en las diferentes jurisdicciones y manteniendo sumo interés en comprender mejor las implicaciones del intercambio de información con fines fiscales; para cumplir con esta tarea, ha requerido a Guatemala por medio de la Presidencia de la Iniciativa de Punta del Este, el llenado de una encuesta correspondiente al año 2023, con el fin de recopilar información relevante que le será de utilidad para actualizar sus informes y cumplir con sus objetivos.
- ✓ Para realizar esta actividad se llevó a cabo una serie de reuniones entre el MINFIN y la -SAT-, lo cual dio como resultado que dicha encuesta se completara satisfactoriamente según lo solicitado por el Organismo Internacional, a efecto de ser remitida al mismo.
- Participación en el Seminario Regional: El Impuesto Mínimo Global, Consideraciones Prácticas para América Latina y el Caribe, el cual se llevó a cabo del 18 al 20 de enero del año 2023 en la Ciudad de Panamá, en el cual, a partir del reconocimiento que la digitalización y la globalización, las economías suponen un claro desafío para implementar o actualizar normas de tributación de los ingresos empresariales internacionales, que han prevalecido y han llevado a que las empresas multinacionales no paguen los impuestos que les correspondería pagar a pesar de los enormes beneficios que muchas de estas empresas han ido cosechando a medida que el mundo se interconecta, es necesario disponer del apoyo de agencias internacionales para el fortalecimiento de las capacidades de los Ministerio de Hacienda y Administraciones Tributarias para atender las recomendaciones de identificación de las empresas que quedarían sujetas a su inclusión, así como la cuantificación de los efectos producidos por las posibles propuestas legislativas, que puedan dar cobertura a las recomendaciones, para una adecuada legislación interna especialmente que generen los mínimos efectos nocivos en las prácticas que los agentes económicos tienen sobre los presupuestos nacionales.

- Participación en el Octavo Encuentro de la Red de Áreas de Estudios e Investigaciones Tributarias del Centro Interamericano de Administraciones Tributarias -CIAT-, el cual se llevó a cabo el 27 y 28 de marzo del 2023 en la Ciudad de Panamá, con el fin de apoyar el intercambio de experiencias y conocimiento y la formación de los funcionarios que tienen a su cargo las tareas de análisis y evaluación económico-tributario de los ingresos.
- Proyecto BANCAMUNI, aprobado según Acuerdo Ministerial del Ministerio de Finanzas Públicas 129-2021; Funcionamiento del procesamiento electrónico de medios de pago y su interacción con el Sistema Integrado de Administración Financiera –SIAF- vigente para Gobiernos Locales, para aquellas municipalidades y empresas municipales que bajo su autonomía consideren utilizar dichos servicios para el fortalecimiento de los ingresos propios, con el propósito de fortalecer la recaudación de los ingresos propios municipales, promoviendo que el vecino pueda pagar sus servicios municipales a través de la banca virtual, siendo esta una opción ágil, inmediata y segura desde cualquier dispositivo electrónico con acceso a internet.
- Implementación de herramientas SIAF para Gobiernos Locales, por medio de Procesamiento Electrónico de Medios de Pago, Cobros con Tarjeta de Crédito y Débito, que permite a las municipalidades realizar el cobro de tasas, arbitrios, impuestos y contribuciones, habiéndose implementado en las Municipalidades de Flores, Petén y Chimaltenango, Chimaltenango.
- Aplicación Móvil, APP para la Toma de Lecturas de Agua, fue implementada en las Municipalidades de Cobán, Alta Verapaz y Santa Lucía Utatlán, Sololá.
- Impresión de boleto de ornato masivo, funcionalidad implementada en las Municipalidades de: Sacapulas, Quiché; Barberena, Santa Rosa; Iztapa, Escuintla; y Santa Cruz Muluá, Retalhuleu.
- La Dirección de Bienes del Estado cuenta con ingresos propios, esto derivado de la aprobación del Acuerdo Gubernativo Número 33-2022, de fecha 31 de enero de 2022, que reformó el Acuerdo Gubernativo Número 905-2002, Reglamento para Regularizar y Otorgar en Arrendamiento Bienes Inmuebles propiedad del Estado, lo que permitió ejecutar en el primer cuatrimestre del año 2023 la adquisición de 28 equipos de cómputo de escritorio para uso del personal, ejecución que está contribuyendo al fortalecimiento de las funciones y procedimientos de la Dirección de Bienes del Estado.

- Derivado de la celebración de contratos administrativos de arrendamiento de bienes inmuebles se mejoraron los ingresos del Estado, obteniendo una recaudación en el primer cuatrimestre del año 2023 por un monto de Q.3,445,635.09, distribuidos de la siguiente manera: Q.1,907,405.14 ingresó al Fondo Común y Q.1,538,229.95 a fondos privativos; asimismo, se pagó en concepto del -IVA- la cantidad de Q.369,175.19.
- La Dirección de Bienes del Estado, como dependencia a cargo del Sistema de Gestión de Resoluciones de Bienes Muebles -SIGERBIM-, realizó mejoras en este sistema, las cuales consistieron en la eliminación y estandarización de roles para los usuarios internos del mismo, contribuyendo a la simplificación de su uso y de esa forma dar respuesta en forma oportuna, a las entidades solicitantes, que realizan gestiones para la legalización de bienes muebles, las cuales se benefician en su gestión.

#### 2.2. Gestión de los egresos:

- Implementada la Tarjeta de Compras Institucional -TCI-, se ha iniciado la incorporación de esta modalidad de pago en las Entidades siguientes: Secretaría General de la Presidencia, Secretaría de Comunicación Social de la Presidencia, Secretaría Privada de la Presidencia, Secretaría de Bienestar Social, Secretaría de Coordinación Ejecutiva de la Presidencia, Oficina Nacional de Servicio Civil, Fondo de Desarrollo Indígena y Consejo Nacional de Áreas Protegidas, las cuales se encuentran en proceso de parametrización de la tarjeta de compras.
- El MINFIN, inició la elaboración de Manuales de procedimientos para la ejecución de compras a través de esta modalidad a un nuevo grupo de Entidades, las cuales son: Autoridad para el Manejo Sustentable de la Cuenca del Lago de Amatitlán, SEGEPLAN, Secretaría Ejecutiva de la Comisión contra las Adicciones y el Tráfico Ilícito de Drogas, Secretaría Nacional de Ciencia y Tecnología, Secretaría de Obras Sociales de la Esposa del Presidente, Secretaría de la Mujer, Comisión Presidencial contra la Discriminación y el Racismo contra los Pueblos Indígenas y Secretaría de Seguridad Alimentaria y Nutricional.
- El procedimiento de pagos al exterior, que tiene como finalidad sistematizar las solicitudes de pago que realizan las Entidades a favor de beneficiarios en el exterior por medio de transferencias cablegráficas, incorporando estos pagos mediante el Sistema de Contabilidad Integrada -SICOIN- y el Sistema de Liquidación Bruta en Tiempo Real LBTR- del Banco de Guatemala. Actualmente, se encuentra en proceso de aprobación el procedimiento conjunto entre el MINFIN y Banco de Guatemala.
- Actualización mensual y cuatrimestral (Informes de Fideicomisos) de los portales de fideicomisos públicos en la página del Ministerio de Finanzas Publicas, con

la consolidación de información física y financiera enviada por las Unidades Ejecutoras de Fideicomisos.

- Evento de capacitación desarrollado en disposiciones de la Ley Anual de Presupuesto, Ley Orgánica del Presupuesto y normativa aplicable al tema de Fideicomisos Públicos realizada el 21 de abril de 2023, invitación con el oficio circular No. DDF-SO-00323-2020 de fecha 16/05/2022. (106 personas capacitadas, 54 mujeres y 52 hombres).
- Fueron elaborados los documentos siguientes: 1) Informe de Evaluación sobre el Desempeño de los Resultados Estratégicos Institucionales -REI- de este Ministerio, correspondiente al ejercicio fiscal 2022; 2) Memoria de Labores del Ministerio de Finanzas Públicas, ejercicio fiscal 2022; 3) Actualización de los Planes Operativo Multianual 2023-2027 y Plan Operativo Anual 2023, Operativo Multianual 2024-2028 y Plan Operativo Anual 2024 del Ministerio de Finanzas Públicas y 4) Informe Anual de Control Interno Institucional, Ejercicio Fiscal 2022.
- Coordinación y acompañamiento en la aprobación de la actualización de 10 manuales de "Normas, Procesos y Procedimientos", para el fortalecimiento de la gestión interna de las Dependencias solicitantes y conformación de portafolio de proyectos 2023, para lo cual se elaboraron lineamientos para la actualización de manuales, así como para los Sistemas certificados bajo la norma ISO 9001 e ISO 37001; contribuyendo además al fortalecimiento de la competencia de 35 personas capacitadas sobre los estándares de ISO.
- Integración y publicación de las matrices de evaluación de riesgos del MINFIN, en el marco del Sistema Nacional de Control Interno Gubernamental -SINACIG-.
- Suscripción y aprobación de la ampliación de la asistencia técnica no reembolsable del Programa de las Naciones Unidas para el Desarrollo -PNUD- que financia el Proyecto "Asistencia Técnica para la transición hacia una economía verde en Guatemala a través de políticas fiscales y económicas verdes".
- Asistencia técnica para apoyar al Ministerio de Finanzas Públicas en el proceso de elaboración y diseño de un perfil básico de proyecto que permita la búsqueda de un potencial financiamiento de modalidad "Canje de Deuda Externa", financiado por el Programa de las Naciones Unidas para el Desarrollo -PNUD- y Apoyo Técnico para la evaluación de la situación actual y la formulación de un plan de acción para la modernización y fortalecimiento del archivo físico y digital de la Dirección de Crédito Público del -MINFIN-, financiado por el Banco Interamericano de Desarrollo -BID-.
- Formulación y presentación a las dependencias del Minfin de la propuesta de acciones para avanzar en el cumplimiento de: 1) Política Nacional de Promoción y Desarrollo Institucional de las Mujeres; 2) Política Nacional en Discapacidad y 3) Política para la Convivencia y la Eliminación del Racismo y la Discriminación Social.

• Se llevaron a cabo capacitaciones y orientaciones a lo interno del MINFIN, para la implementación de acciones desde el ámbito económico financiero y administrativo, a favor de las mujeres; las mismas fueron impartidas por la Secretaría Presidencial de la Mujer, la Oficina Nacional de la Mujer, la Comisión Presidencial contra la Discriminación y el Racismo de los Pueblos Indígenas de Guatemala.

#### PILAR 4: Estado responsable, transparente y efectivo.

En el marco del Pilar 4: Estado responsable, transparente y efectivo, de acuerdo a la Gestión de los ingresos, entre los principales logros institucionales, se destacan los siguientes:

#### 2.3. Gestión de los ingresos:

- Recaudación del Impuesto sobre Herencias, Legados y Donaciones: Se logró registrar durante el primer cuatrimestre del ejercicio fiscal 2023 una recaudación aproximada de Q. 8,149,709.66 millones. (Fuente de Información: Sistema de Contabilidad Integrada Gubernamental, Ejecución de Ingresos Reportes Información Estadística Estadístico de desagregación de ingreso).
- El MINFIN en forma conjunta con la SAT desarrollaron el recibo del Impuesto Único Sobre Inmuebles -IUSI- SAT-9050 en el portal de DECLARAGUATE, el cual ya está disponible para que los contribuyentes puedan hacer uso del mismo.
- Actualmente el MINFIN trabaja en el desarrollo e implementación de un sistema informático para la gestión integral de la Dirección de Catastro y Avalúo de Bienes Inmuebles –DICABI-, que contempla inicialmente los procesos de: Registro Fiscal Inmobiliario (Avisos Notariales y servicios matriculares), Avalúos Privados e Impuesto Único Sobre Inmuebles, por medio de la unificación y consolidación de los Sistemas IUSI, DICABIENLINEA y DICABIWEB, así como, la migración de información correspondiente a los módulos en mención, para dar inicio a las acciones de modernización de las gestiones que realiza la –DICABI-.
- Durante el primer cuatrimestre del año 2023, en el MINFIN se logró operar la inscripción de personas individuales o jurídicas, nacionales o extranjeras, para ser habilitadas como proveedores del Estado de acuerdo a los requisitos por modalidad, según lo establecido en el Decreto Número 57-92 del Congreso de la República de Guatemala, Ley de Contrataciones del Estado, Acuerdo Gubernativo Número 122-2016, Reglamento de la Ley de Contrataciones del Estado, Acuerdo Gubernativo Número 170-2018, Reglamento del Registro General de Adquisiciones del Estado y Acuerdo Ministerial Número 563-2018, Requisitos y Metodología de Inscripción y

Precalificación ante el Registro General de Adquisiciones del Estado. En el primer cuatrimestre, se han inscrito 12,442 proveedores en sus distintas modalidades. Lo anterior, fortalece el sistema de contrataciones y adquisiciones del Gobierno Central y sus entidades descentralizadas y autónomas.

- El MINFIN durante el primer cuatrimestre del año 2023, operó la precalificación de personas individuales o jurídicas, nacionales o extranjeras, para ser habilitadas como proveedores del Estado de acuerdo a los requisitos por modalidad, según lo establecido en el Decreto Número 57-92 del Congreso de la República de Guatemala, Ley de Contrataciones del Estado, Acuerdo Gubernativo Número 122-2016, Reglamento de la Ley de Contrataciones del Estado, Acuerdo Gubernativo Número 170-2018, Reglamento del Registro General de Adquisiciones del Estado y Acuerdo Ministerial Número 563-2018, Requisitos y Metodología de Inscripción y Precalificación ante el Registro General de Adquisiciones del Estado. En el primer cuatrimestre, se ha precalificado a 1,109 proveedores en sus distintas modalidades. Lo anterior, fortalece el sistema de contrataciones y adquisiciones del Gobierno Central y sus entidades descentralizadas y autónomas.
- Se logró operar la actualización y/o modificación de personas individuales o jurídicas, nacionales o extranjeras que se encuentran inscritos y precalificados como proveedores del Estado de acuerdo a los requisitos por modalidad, según lo establecido en el Decreto Número 57-92 del Congreso de la República de Guatemala, Ley de Contrataciones del Estado, Acuerdo Gubernativo Número 122-2016, Reglamento de la Ley de Contrataciones del Estado, Acuerdo Gubernativo Número 170-2018, Reglamento del Registro General de Adquisiciones del Estado y Acuerdo Ministerial Número 563-2018, Requisitos y Metodología de Inscripción y Precalificación ante el Registro General de Adquisiciones del Estado. En el primer cuatrimestre, fueron actualizados 66,924 proveedores en sus distintas modalidades. Lo anterior, fortalece el sistema de contrataciones y adquisiciones del Gobierno Central y sus entidades descentralizadas y autónomas.
- Desarrollo e integración informática con entidades bancarias, se finalizó el desarrollo, las pruebas y la publicación de todo el proyecto Banca Municipal BANCAMUNI-, en afectación transversal e integral de los distintos sistemas de gobiernos locales, permitiendo a las municipalidades poner a disposición de la población guatemalteca, para los pagos de sus servicios municipales, el medio de pago en ventanillas físicas y bancas virtuales de las distintas instituciones bancarias y plataformas financieras de pago que actualmente continúan adhiriéndose a la conexión con los servicios informáticos brindados por el Ministerio de Finanzas Públicas.

#### 2.4. Gestión de los egresos

• Entrega de la Liquidación Anual del Presupuesto de Ingresos y Egresos del Estado y Cierre Contable, al Congreso de la República de Guatemala y Contraloría General de Cuentas de conformidad con el artículo 241 de la Constitución Política de la

República de Guatemala. Dicho informe se encuentra publicado en la página web del Ministerio de Finanzas Públicas y se puede consultar en el link siguiente: https://www.minfin.gob.gt/images/archivos/liquidacion/2022/enero\_dic2022.pdf

- Se brindó asesoría en temas presupuestarios y contables a las entidades del sector público no financiero por medio de la Mesa de Ayuda a través del Sistema OTRS (Open Source Ticket Request System), atendiendo más de 2,674 tickets sobre el uso de los sistemas financieros.
- Actualización de formularios de los servicios priorizados del Departamento de Clases Pasivas de la Dirección de Contabilidad del Estado, en el Portal de Atención Virtual del Ministerio de Finanzas Públicas para usuarios de Clases Pasivas.
- Elaboración y Diseño del Mapa Conceptual para el desarrollo del Nuevo Sistema de Nómina de Clases Pasivas Web para el registro de pensiones y autorizaciones de pago en nóminas mensuales y/o adicionales.
- Se capacitó a más de 12,000 usuarios sobre el Sistema Integrado de Administración Financiera -SIAF-, los participantes representaron a 108 entidades públicas.
- Se aprobó la Norma Contable Gubernamental (NCG) No. 1 "Presentación del Estado de Ejecución Presupuestaria" basada en NICSP.
- Al primer cuatrimestre del ejercicio fiscal 2023, la ejecución presupuestaria del Ministerio de Finanzas Públicas por la suma de Q. 99,541,728.18, que representa el 25.07% respecto al presupuesto vigente para el Ejercicio Fiscal 2023 que asciende a Q. 397,020,000.00.
- El MINFIN cumplió con el pago de Obligaciones del Estado a Cargo del Tesoro en el pago de los aportes y demás obligaciones del primer cuatrimestre, por la suma de Q. 11,193,312,594.52 que representa la ejecución de 27.48 % del presupuesto vigente que ascienda a Q. 40,114,017,000.00.
- Se implementó el procesamiento asincrónico de pagos en bloque. El MINFIN decidió cambiar a una modalidad asíncrona el pago en bloque de más de 2,000 transacciones para que el usuario tenga visibilidad del estado actual de cada carga del pago que realizan. Además, se implementó un sistema de colas que distribuye la carga de trabajo permitiendo que no sean reprocesados CUR que se encuentran esperando su turno para realizar la operación de pago.
- El MINFIN continuó realizando reuniones virtuales de las Mesas de Trabajo entre entidades públicas implementadoras y organizaciones de sociedad civil, para el monitoreo y seguimiento de las acciones ejecutadas y su reporte por las entidades públicas, sobre el cumplimiento del Plan de Acción Nacional. Entre las acciones más

destacadas durante el 1er. cuatrimestre son Coordinación y seguimiento para la emisión del Acuerdo Ministerial Número 113-2023, creación del Comité Técnico de Datos Abiertos del MINFIN y Acompañamiento al Quinto Plan de Acción Nacional de Gobierno Abierto 2021-2023.

• Durante el primer cuatrimestre de 2023 se realizaron los siguientes avances en los portales de transparencia fiscal:

Se suscribió la Carta de Entendimiento entre la Secretaria de Seguridad Alimentaria y Nutricional –SESAN- y el MINFIN herramientas WEB interactivas, donde se muestra la ejecución financiera del Plan Operativo Anual de Seguridad Alimentaria y Nutricional -POASAN-.

Se lanzan campañas mensuales en redes sociales de manera orgánica, con el objetivo de lograr un mejor posicionamiento y aumentar el tráfico dentro de los portales. Entre ellos:

✓ Elaboración de segmento: ¿Sabías que? Con datos sobre el proceso presupuestario y las finanzas públicas.



✓ Rediseño de banners principales en el Portal de Transparencia Presupuestaria, con el fin de que la información tenga más impacto en usuarios.



✓ Evaluación de los usuarios en cada una de las redes sociales, para elaborar segmentos más personalizados y sobre las vistas del portal para usuarios en redes sociales.



✓ Elaboración de propuestas para el rediseño del Portal de Transparencia Presupuestaria como una actualización según las interacciones que los usuarios han tendido en el portal, basado en las necesidades de navegación e interacción.



Fuente: Dirección de Transparencia Fiscal MINFIN

✓ Los informes con base en la herramienta Google Analytics que consolida las visitas a los portales reportan en su conjunto un total 51,308 al cierre del mes de abril.



• El MINFIN en el marco de la transparencia fiscal y la rendición de cuentas, durante el mes de marzo de 2023, fue presentado el Presupuesto Ciudadano de ingresos y egresos 2023, documento que permite visibilizar los principales elementos del Presupuesto General de Ingresos y Egresos del Estado (Ciclo Presupuestario, Ingresos, Egresos, Financiamiento del Déficit); y las principales orientaciones de Política Pública que lo sustentan: Pilares Estratégicos de la Política General de Gobierno 2020–2024. Es un documento de fácil consulta, que, además de la observancia a los principios de publicidad y transparencia en el uso de los recursos públicos, contribuye al cumplimiento de estándares y buenas prácticas en materia de transparencia fiscal.



La versión digital interactiva se encuentra publicada en el Portal de Transparencia Presupuestaria en el enlace:

https://transparenciapresupuestaria.minfin.gob.gt/documentos-ciudadanos/.

Su difusión se ha realizado tanto en el Portal de Transparencia Presupuestaria del MINFIN como en las redes sociales:

Twitter: <a href="https://bit.ly/3VhepZR">https://bit.ly/3VhepZR</a>,





Instagram: <a href="https://bit.ly/41Zs9KW">https://bit.ly/41Zs9KW</a>



Facebook: https://bit.ly/3oQOVql



• Durante el primer cuatrimestre 2023, fueron adoptadas medidas y acciones aplicadas para trasparentar la ejecución del gasto público y combate a la corrupción, por medio de la participación en el Convenio de Cooperación Interinstitucional para la Buena Gobernanza para propiciar la Cultura de Transparencia, Rendición de Cuentas y Prevención de la Corrupción e Impunidad. Al primer cuatrimestre 2023 la Comisión Técnica del Convenio, continuó realizando sus reuniones programadas en forma presencial. En febrero de 2023 se diseñó el Plan anual de Acciones Estratégicas y se realizó la conferencia "Prevención y Buena Gobernanza Construyen Confianza" como acto inaugural de las actividades de este año.

#### 4. Consolidado de logros institucionales.

Entre los principales logros que el MINFIN alcanzó durante el primer cuatrimestre del año 2023, se describen los siguientes:

### Tabla 1 CONSOLIDADO DE LOGROS INSTITUCIONALES

- 1) Reuniones con S&P apuntalan al aumento de calificación: Durante el primer cuatrimestre se tuvo reuniones con personeros de Standard & Poor's y se les dio respuesta a sus requerimientos de información. A raíz de esta visita y del análisis de la información presentada, la calificadora decidió aumentar la calificación a 'BB' siendo la perspectiva de la calificación estable, lo cual influye positivamente en la atracción de inversión.
- 2) El Banco Santander emitió un informe en el cual resalta que seleccionó a Guatemala como un país alterno para los mercados financieros globales, por sus bajos riesgos fiscales
- 3) Elaboración de cápsulas informativas y boleta de encuesta para medir el nivel de satisfacción de las "partes interesadas" del proceso "Gestión de Estándares y Buenas Prácticas en Materia de Transparencia Fiscal". Referente a la Autoevaluación de la Encuesta de Presupuesto Abierto 2022 (revisada por la International Budget Partnership IBP) institución que realiza la evaluación de siete documentos que corresponden al MINFIN.
- 4) La ejecución presupuestaria del 2022 superó el 96% y se priorizó la salud, educación y seguridad ciudadana.
- 5) La implementación de una política fiscal prudente ha generado indicadores económicos positivos en el 2022, entre ellos, un déficit fiscal de 1.7%, deuda en relación al PIB de 29.3% y la carga tributaria del 12.1%.

Fuente: Dirección de Planificación y Desarrollo Institucional, MINFIN. Año 2022

### 5. Estrategia para la mejora de la Ejecución y Calidad del Gasto del Ministerio de Finanzas Públicas.

El MINFIN en cumplimiento a la literal "b" del artículo 27 del Decreto Número 54-2022 del Congreso de la República de Guatemala, Ley del Presupuesto General de Ingresos y Egresos del Estado para el ejercicio fiscal 2023, comprometido con:

- a) La transparencia;
- b) Eliminación del gasto superfluo;
- c) Con los principios de austeridad y responsabilidad fiscal;
- d) Rendición de cuentas y
- e) Librea acceso a la información.

Definió una estrategia a nivel interno, con la cual se crea un modelo donde se articulan diferentes elementos y mecanismos que intervienen en la gestión institucional, en dicho modelo se destacan los elementos siguientes:

- 1) Planificación estratégica, multianual y operativa;
- 2) Ejecución presupuestaria;
- 3) Seguimiento y evaluación.

En ese sentido, en el informe de ejecución del Plan Operativo Anual 2023 correspondiente al primer cuatrimestre del presente año y de acuerdo al marco de la *literal "b" y "del artículo 27 del Decreto Número 54-2022 del Congreso de la República de Guatemala*, con el objeto de atender las medidas de eliminación del gasto superfluo, relacionado con la *"Estrategia para la mejora de la ejecución y calidad del gasto del Ministerio de Finanzas Públicas"*, a continuación se muestran las acciones establecidas y los resultados alcanzados durante el cuatrimestre indicado.

#### Medidas establecidas durante el primer cuatrimestre de ejecución del POA 2023.

#### 1) Medidas de eliminación del gasto superfluo.

- 1.1 Normas establecidas en el Decreto número 54-2022, Ley del Presupuesto General de Ingresos y Egresos del Estado para el Ejercicio Fiscal Dos Mil Veintitrés.
- 1.2 Implementar acciones encaminadas a la eficiencia energética con la instalación de equipo de ahorro de energía, manejo integral de desechos sólidos, gestión de recursos hídricos, implementación de filtros ecológicos y uso de energías alternativas en la institución, para el cumplimiento de la política ambiental institucional.
- 1.3 Priorizar la adquisición de bienes y servicios necesarios para atender las funciones sustantivas de este Ministerio; especialmente las que de forma directa constituyen insumos críticos para la prestación de servicios o cumplimiento de normas jurídicas vigentes.
- 1.4 Optimizar el pago de tiempo extraordinario para la mejora de resultados en los procesos institucionales, conforme las prioridades de cada dependencia.

- 1.5 Garantizar el pago de los servicios básicos de agua, energía eléctrica, telefonía y laudos arbitrales.
- 1.6 Cumplir con el procedimiento de "Mantenimiento y reparación de vehículos automotores" de la Dirección de Asuntos Administrativos; así como optimizar la distribución y consumo de combustible.
- 1.7 Emisión de dictámenes de la Dirección de Tecnologías de la Información (DTI) para la adecuada adquisición de equipo de cómputo.
- 1.8 Implementación de servicio de fotocopiado integrado, administrado por la Dirección de Tecnologías de la Información (DTI).
- 1.9 Observar las normas de contención del gasto emitidas por el ente rector, que se encuentren vigentes.

## II. Resultados de la implementación de las medidas de eliminación del gasto superfluo medidas.

#### 2.1 Medida a)

- Las normas establecidas en el Decreto número 54-2022 son de observancia general y de acuerdo al modelo de ejecución presupuestaria desconcentrada en este Ministerio, deben ser aplicadas por las unidades ejecutoras según corresponda, su alcance y procedimientos vigentes; las mismas representan un marco normativo macro y no necesariamente implican una contención o limitación del gasto. Por tal motivo, la ejecución presupuestaria institucional atiende las mismas, conforme las regulaciones técnicas y legales aplicables de cada caso en particular.
- Las normas establecidas en el Oficio Circular número 001-2023 del señor Presidente Constitucional de la Republica de Guatemala, que son de observancia general y deben ser aplicadas a todas las entidades del Sector Publico según corresponda; las mismas representan un marco normativo macro y no necesariamente implican una contención o limitación del gasto.

#### 2.2 Medida b)

Implementar acciones encaminadas a la eficiencia energética con la instalación de equipo de ahorro de energía, manejo integral de desechos sólidos, gestión de recursos hídricos, implementación de filtros ecológicos y uso de energías alternativas en la institución, para el cumplimiento de la política ambiental institucional.

En ese sentido, la Dirección de Asuntos Administrativos ha presentado información donde se visualiza con algunos ejemplos lo siguiente:

#### Consumo de energía

En cumplimiento a la Política de Gestión Ambiental la Dirección de Asuntos Administrativos mantiene las acciones versadas para la reducción del consumo energético con un enfoque de eficiencia y sostenibilidad siendo éstas las siguientes:

- 1. Mantenimiento preventivo y correctivo del sistema de automatización de gradas electromecánicas ubicadas en el primer y segundo nivel.
- 2. Mantenimiento de sensores de movimiento en las luminarias del ducto de gradas internas y sanitarios.
- 3. Cambio de luminarias alógenas por lámparas LED.
- 4. Mantenimiento preventivo y correctivo de 6 ascensores públicos 1 montacargas y 1 ascensor privado los cuales cuentan con un sistema de ahorro de energía automático.
- 5. Mantenimiento al Sistema eléctrico de fuerza e iluminación.

#### Manejo integral de desechos sólidos

La Dirección de Asuntos Administrativos sostiene la cuantificación y caracterización de los residuos sólidos llevando a cabo las siguientes acciones:

- 1. Utilización constante por parte del personal de la Institución de los contenedores de reciclaje ubicados en puntos estratégicos del edificio del Ministerio.
- 2. Recopilación, pesaje, traslado y almacenamiento de desecho de papel de las dependencias de la Institución, para posterior proceso de reciclaje conforme normas y procedimientos vigentes.
- 3. Extracción de desechos por parte de servicio contratado, los cuales son trasladados al vertedero de zona 3.

#### Gestión de recursos hídricos y filtros ecológicos

La Dirección de Asuntos Administrativos enfocados en el Eje 6.2 de la Política de Gestión Ambiental reduce costos en relación al gasto de compra de agua purificada en virtud que tiene implementadas acciones para hacer uso de los recursos hídrico:

- Mantenimiento a los fluxómetros automáticos de los 21 niveles del edificio
- · Remozamiento de los servicios sanitarios sótano 1 del Edificio
- Mantenimiento de mingitorios secos para evitar el desperdicio de agua.
- Instalación de un depósito de captación de agua de lluvia, ubicado en el sótano
- Mantenimiento al sistema de cloración del agua
- Limpieza y mantenimiento al sistema de purificación de agua (Ecofiltros)
- Cambio de unidades filtrantes del sistema de purificación de agua (ecofiltros)
- Mantenimiento al sistema de cosecha de lluvia

#### Uso de energía alternativa

La modernización de los elevadores tiene como objetivo optimizar los recursos y cumplir con el eje 6.1 de la Política de Gestión Ambiental, en virtud que los mismos generan un sistema de energía llamada Cinética, es decir, que genera su propia energía la cual se utiliza para abastecer de energía eléctrica a los sótanos 1, 2, y 3 del Ministerio en los cuales se encuentran ubicadas oficinas y talleres de varias dependencias.

#### 2.3 Medida c)

Priorizar la adquisición de bienes y servicios necesarios para atender las funciones sustantivas de este Ministerio; especialmente las que de forma directa constituyen insumos críticos para la prestación de servicios o cumplimiento de normas jurídicas vigentes. Sobre este particular, de conformidad a las facultades establecidas para la ejecución presupuestaria en este Ministerio, las unidades ejecutoras se encargan de priorizar los recursos disponibles conforme sus necesidades, planes de trabajo y demás disposiciones aplicables.

#### 2.4 Medida d)

Optimizar el pago de tiempo extraordinario para la mejora de resultados en los procesos institucionales, conforme las prioridades de cada dependencia. Tomando en cuenta el modelo desconcentrado de ejecución de los renglones 041 y 042, las unidades ejecutoras del Ministerio de Finanzas Públicas administran la forma en que se aplica esta disposición en cada dependencia, tomando en cuenta las regulaciones pertinentes y las necesidades de cada área de trabajo.

#### 2.5 Medida e)

Garantizar el pago de los servicios básicos de agua, energía eléctrica, telefonía y laudos arbitrales. Según el presupuesto disponible, los servicios básicos tuvieron la cobertura presupuestaria respectiva en el ejercicio fiscal 2023, así mismo los casos de sentencias y laudos arbitrales.

En el numeral 3 del Oficio Circular No. 001-2023 de fecha 03 de enero de 2023, emitido por el Despacho Superior del MINFIN, norma que se dará prioridad a renglones de gastos prioritarios en la prestación de servicios, siendo una norma obligatoria para todo el sector público, misma que debe ser atendida por las Unidades Ejecutoras de este ministerio.

Igualmente, en el Oficio Circular No. DF-SAFI-DAF-034-2023 emitido por la Dirección Financiera el 27/04/2023, que contiene las normas internas de ejecución presupuestaria del primer cuatrimestre, se enfatizó el cumplimiento de las disposiciones correspondientes para dar prioridad a renglones de gastos críticos, según corresponda.

#### 2.6 Medida f)

La Dirección de Asuntos Administrativos en relación al mantenimiento y reparación de vehículos cumple con realizar las acciones conforme lo establecido en el Manual de Normas y Procedimientos y disposiciones vigentes las cuales son de observancia general para cada Unidad Ejecutora, con el objetivo de cumplir con la programación de mantenimiento y reparaciones de la flotilla de vehículos y que los mismos se encuentren en óptimas condiciones lo que tiene como efecto reducción de costos.

En relación al consumo de combustible, la Dirección de Asuntos Administrativos realiza la distribución conforme las necesidades de la Institución y conforme lo establecido con la normativa vigente, siendo el consumo durante el primer cuatrimestre del presente año, el que se detalla a continuación:

Descripción	Mes	Cantio	dad Mensual
Consumo de combustible Semanal		Q	36,800.00
Consumo de combustible por	Enero		
comisiones		Q	2,000.00
Consumo de combustible semanal		Q	37,300.00
Consumo de combustible para planta eléctrica	Febrero	Q	7,250.00
Consumo de combustible por comisiones		Q	1,550.00
Consumo de combustible Semanal		Q	32,000.00
Consumo de combustible por	Marzo		
comisiones		Q	2,700.00
Consumo de combustible Semanal		Q	30,600.00
Consumo de combustible por	Abril		
comisiones		Q	1,050.00
	Total		151,250.00

#### 2.7 Medida g)

Emisión de dictámenes de la Dirección de Tecnologías de la Información (DTI) para la adecuada adquisición de equipo de cómputo.

La Dirección de Tecnologías de la Información continúa realizando dictámenes técnicos previo a la adquisición del Equipo de Cómputo, con el fin de contar con la tecnología adecuada para que las unidades ejecutoras realicen las actividades conforme lo establece el Acuerdo Gubernativo 112-2018 Reglamento Orgánico Interno del Ministerio de Finanzas Públicas; para el efecto se han emitido los dictámenes siguientes:

Mes	Cantidad
Enero	6
Febrero	33
Marzo	21
Abril	16
TOTAL	76

#### 2.8 Medida h)

Implementación de servicio de fotocopiado integrado, administrado por Dirección de Tecnologías de la Información (DTI).

• Dependencias que cuentan con centros de impresión:

- 31 Dependencias del Ministerio d Finanzas Públicas, incluyendo el Taller Nacional de Grabados en Acero en Zona 8.
- o 02 Delegaciones de la Contraloría General de Cuentas.
- Cantidad de centros de impresión:
  - o 66 multifuncionales.
  - o 04 impresoras.
- Observaciones generales:

El servicio contratado abarca el período de diciembre 2021 a noviembre 2023.

#### 2.9 Medida i)

Durante el primer cuatrimestre del año 2023, no se dispone de normas relativas a la contención del gasto.

En el cuadro siguiente, se presentan los proyectos en ejecución que cada dependencia programó en sus respectivos planes operativos y que atienden la estrategia para la mejora de la ejecución y calidad del gasto del MINFIN.

#### MINISTERIO DE FINANZAS PÚBLICAS LISTADO DE PROYECTOS EN EL MARCO DE LA ESTRATEGIA, SEGÚN ARTÍCULO 27 DEL DECRETO 54-2022 DEL CONGRESO DE LA REPÚBLICA PRIMER CUATRIMESTRE 2023.

No.	NOMBRE DEL PROYECTO	Estatus
1.	Gobernanza de la página Web del MINFIN	En ejecución
2.	Banca Muni, Portal de Gobiernos Locales	En ejecución
3.	Módulo de Cobro de Energía Eléctrica Municipal (Fase 2)	En ejecución
4.	Sincronización de los sistemas SICOIN GL y SIPLAN GL	En ejecución
5.	Sistema Informático de Gestión Integral de la Dicabi - SIGIDICABI-	En ejecución
6.	Certificación de Matrícula Fiscal Electrónica	En ejecución
7.	Certificación de Carencia de Bienes Inmuebles electrónica	En ejecución
8.	Sistema Interno de Registro de Bienes Inmuebles del Estado -SIRBIE-	En ejecución
9.	Incorporación de Catálogo de Especialidades CIIU V4	En ejecución

No.	NOMBRE DEL PROYECTO	Estatus
10.	Generación Automática de Actas de Negociación	En ejecución
11.	Administración del Fondo Rotativo Institucional utilizando Tarjeta de Compras Institucional -TCI-	En ejecución
12.	Liquidación de pagos a través de transferencias	En ejecución
13.	Incorporar pagos al exterior a los sistemas SICOIN-LBTR	En ejecución
14.	Modernización del Taller Nacional de Grabados en Acero	En ejecución

FUENTE: DIPLANDI 2022.

#### **ANEXOS**

#### **ANEXO No. 1**

MINISTERIO DE FINANZAS PÚBLICAS PLAN OPERATIVO ANUAL -POA- 2023 METAS FÍSICAS. PRIMER CUATRIMESTRE 2023

#### **ANEXO No. 2**

MINISTERIO DE FINANZAS PÚBLICAS PLAN OPERATIVO ANUAL -POA- 2023, EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR DIRECCIONES DE APOYO Y SUSTANTIVAS, PRIMER CUATRIMESTRE 2023 (Qs).

#### ANEXO No. 3

MINISTERIO DE FINANZAS PÚBLICAS PLAN OPERATIVO ANUAL -POA- 2023, EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA A NIVEL DE RENGLÓN PRESUPUESTARIO (Qs), PRIMER CUATRIMESTRE 2023.

#### **ANEXO 4**

MINISTERIO DE FINANZAS PÚBLICAS, MATRIZ DE SEGUIMIENTO AL PLAN OPERATIVO ANUAL -POA- 2023. A NIVEL DE PRODUCTOS, SUBPRODUCTOS Y ACCIONES. PRIMER CUATRIMESTRE 2023.

#### ANEXO No. 1

#### MINISTERIO DE FINANZAS PÚBLICAS PLAN OPERATIVO ANUAL -POA- 2023 METAS FÍSICAS PRIMER CUATRIMESTRE 2023.

Descripción de Meta	Unidad de Medida Descripción	Vigente	1er. Cuatrimestre	Ejecución Acumulada	% de ejecución Acumulada		
DIRECCIÓ	N DE CATAST	RO Y AVALÚO I	DE BIENES IN	MUEBLES			
Registro y valores actualizados de bienes inmuebles	Registro	235,480	73,560	73,560	31.24		
Registro y valores actualizados de bienes inmuebles	Registro	235,480	73,560	73,560	31.24		
	DIRECCIÓN	DE BIENES DI	EL ESTADO				
Registro del patrimonio mueble e inmueble	Documento	4,545	1,455	1,455	32.01		
Legalización de bienes muebles	Documento	2,100	735	735	35.00		
Actualización de bienes inmuebles	Documento	2,445	720	720	29.45		
1	DIRECCIÓN TÉCNICA DEL PRESUPUESTO						
Proyecto de presupuesto general de ingresos y egresos del Estado	Documento	32	0	0	0.00		
Proyecto de Presupuesto General de Ingresos y Egresos del Estado	Documento	32	0	0	0.00		
Funcionarios Y Empleados Públicos Capacitados En Gestión Por Resultados	Persona	6,300	1603	1603	25.44		
Insumos registrados en el Catálogo.	Registro	15,150	4,252	4,252	28.07		
Diseño Conceptual Para La Mejora Continua Del Sistema Integrado De Administración Financiera	Documento	1	0	0	0.00		
Diseño Conceptual Para La Mejora Continua Del Sistema Integrado De Administración Financiera	Documento	1	0	0	0.00		
DI	RECCIÓN DE	CONTABILIDA	D DEL ESTAD	0			
Informe de Liquidación anual del presupuesto general de ingresos y egresos y cierre contable	Documento	1	1	1	100.00		



Unidad de Medida Viganto	1er.	Ejecución	% de		
Descripción de Meta	Descripción	Vigente	Cuatrimestre	Acumulada	ejecución Acumulada
Informe de Liquidación anual del presupuesto general de ingresos y egresos y cierre contable	Documento	1	1	1	100.00
	TES	ORERIA NACIO	NAL		
Pago de obligaciones del Estado	Documento	680,000	334,874	334,874	49.25
Pago de obligaciones del Estado	Documento	680,000	334,874	334,874	49.25
	DIRECCIÓ	N DE CRÉDITO	<i>PÚBLICO</i>		
Operaciones de Crédito Público	Documento	2,455	618	618	25.17
Préstamos aprobados por el Congreso de la República, con gestión finalizada	Documento	5	0	0	0.00
Financiamiento Bonificado, aprobado por el Congreso de la República, con gestión finalizada (millones de quetzales)	Unidad Monetaria	21,382.00	305.00	305	1.43
Instrucciones de Pago de Servicios de Deuda	Documento	2,450	618	618	25.22
DIRECC	IÓN GENERA	L DE ADQUISI	CIONES DEL E	STADO	
Personas atendidas en materia de contrataciones públicas	Persona	8,500	5,368	5,368	63.15
Personas capacitadas en materia de contrataciones públicas	Persona	8,500	5,368	5,368	63.15
Bienes y servicios registrados al portafolio de productos de Contrato abierto	Documento	1	0	0	0.00
Diseño Conceptual para la Mejora Continua Del Sistema De Información de Contrataciones y Adquisiciones del Estado - Guatecompras-	Documento	12	3	3	25.00
RI	EGISTRO DE A	<i>ADQUISICIONE</i>	S DEL ESTAD	0	



Descripción de Meta	Unidad de Medida	Vigente	1er.	Ejecución	% de ejecución
Descripcion de Med	Descripción	rigenie	Cuatrimestre	Acumulada	Acumulada
Proveedores Precalificados e Inscritos en el Registro General de Adquisiciones del Estado	Persona	165,600	80,475	80,475	48.60
Proveedores Inscritos En El Registro General De Adquisiciones Del Estado	Persona	40,312	12,442	12,442	30.86
Personas Precalificadas Como Proveedores Del Estado	Persona	7,119	1,109	1,109	15.58
proveedores Del Estado Con Modificación Y/O Actualización En Su Asiento Registral	Persona	118,169	66,924	66,924	56.63
		DAAFIM			
Municipalidades implementadas con enfoque de presupuesto por resultados	Entidad	20	0	0	0.00
Municipalidades implementadas con enfoque de presupuesto por resultados	Entidad	20	0	0	0.00
	DIRECCI	IÓN DE FIDEIC	COMISOS		
Informe de la situación de los fideicomisos	Documento	15	5	5	33.33
Informe de la situación de los fideicomisos	Documento	15	5	5	33.33
DIRECCIÓN DE ASI	STENCIA A L	A ADMINISTRA	ACIÓN FINANC	CIERA MUNIC	IPAL
Personal de municipalidades con capacitación y asesoría técnica	Persona	16,000	5,191	5,191	32.44
Personal de municipalidades con capacitación y asesoría técnica	Persona	16,000	5,191	5,191	32.44
1	D <b>IRECCIÓ</b> N L	DE TRANSPARE	NCIA FISCAL		
Formulación, Seguimiento Y Evaluación De La Política De Transparencia Fiscal	Documento	364	119	119	32.69

Descripción de Meta	Unidad de Medida	Vicente	1er.	Ejecución	% de ejecución
<b>Descripcion de Meid</b>	Descripción	Vigente	Cuatrimestre	Acumulada	Acumulada
Formulación, Seguimiento Y Evaluación De La Política De Transparencia Fiscal	Documento	346	114	114	32.95
Documentos De Aplicación De los Estándares, Iniciativas y Compromisos En Materia de Transparencia Fiscal	Documento	18.00	5	5	27.78
DI	RECCIÓN DE	ANÁLISIS Y PO	OLÍTICA FISCA	L	
Formulación y seguimiento de la Política Fiscal	Documento	57	16	16	28.07
Formulación y seguimiento de la Política Fiscal	Documento	12	4	4	33.33
Informes Para El Fortalecimiento De los Estándares De La Ocde (PAI)	Documento	18	5	5	27.78
Informes De Implementación De Recomendaciones Del Fondo Monetario Internacional -FMI- (PAI)	Documento	13	3	3	23.08
Informes Del Plan De Fortalecimiento De Sat (PAI)	Documento	14	4	4	28.57
TA	LLER NACIO	VAL DE GRABA	DOS EN ACER	20	
Dirección y coordinación	Documento	12	4	4	33.33
Dirección y coordinación	Documento	12	4	4	33.33
Especies fiscales, formularios varios e impresiones	Documento	35,000,000	8,193,064	8,193,064	23.41
Especies valorizadas impresas para el sector público y colegio de profesionales	Documento	22,750,000	7,266,000	7,266,000	31.94
Formularios varios impresos para el sector público y entidades no lucrativas	Documento	12,250,000	927,064	927,064	7.57
	AUI	DITORIA INTER	RNA		
Informes de Auditoria elaborados	Documento	12	4	4	33.33



	Unidad de				
Descripción de Meta	Medida	Vigente	1er. Cuatrimestre	Ejecución Acumulada	% de ejecución Acumulada
	Descripción		Cuantinesire	11cumulau	
Informes de Auditoria elaborados	Documento	12	4	4	33.33
		DESPACHO			
Dirección y control	Documento	1	0	0	0.00
Dirección y control	Documento	1	0	0	0.00
	COM	UNICACIÓN SO	CIAL		
Divulgación de información	Documento	12	4	4	33.33
Divulgación de información	Documento	12	4	4	33.33
	ASI	ESORÍA JURÍDI	ICA .		
Documentos legales emitidos	Documento	12	4	4	33.33
Documentos legales emitidos	Documento	12	4	4	33.33
	TECNOLOG	ÍAS DE LA INF	ORMACIÓN		
Administración, Desarrollo y mantenimiento de los Sistemas de Información y Telecomunicaciones	Documento	24	8	8	33.33
Desarrollo, implementación, administración y soporte de los sistemas de información	Documento	12	4	4	33.33
Administración de la Infraestructura Tecnológica y soporte técnico informático a usuarios	Documento	12	4	4	33.33
	A	DMINISTRATIV	0		
Gestiones Administrativas	Documento	36	12	12	33.33
Dotación de bienes y servicios	Documento	12	4	4	33.33
Servicios De Infraestructura, Mantenimiento y Operaciones	Documento	12	4	4	33.33
Servicios De Seguridad	Documento	12	4	4	33.33
	REC	CURSOS HUMA	NOS		
Gestión de recurso humano	Documento	12	4	4	33.33
Gestión de recurso humano	Documento	12	4	4	33.33
	SEC	RETARIA GENE	ERAL		



Descripción de Meta	n de Meta  Unidad de  Medida  Vigente  Contrincators	Ejecución	% de ejecución				
Descripcion de Mesa	Descripción	, igenic	Cuatrimestre	Acumulada	Acumulada		
Expedientes con gestión finalizada	Documento	12	4	4	33.33		
Expedientes con gestión finalizada	Documento	12	4	4	33.33		
	P	PLANIFICACIÓ!	V				
Instrumentos de planificación elaborados	Documento	24	8	8	33.33		
Instrumentos de planificación elaborados	Documento	12	4	4	33.33		
Apoyo a la Modernización del Ministerio de Finanzas Públicas	Documento	12	4	4	33.33		
FINANCIERO 205							
Gestión de servicios financieros	Documento	6	2	2	33.33		
Gestión de servicios financieros	Documento	6	2	2	33.33		
	ASES	SORIA ESPECII	FICA				
Estudios e informes técnicos de programas y proyectos de apoyo ministerial	Documento	2	0	0	0.00		
Estudios e informes técnicos de programas y proyectos de apoyo ministerial	Documento	2	0	0	0.00		
	F	INANCIERO 20	1				
Gestión de servicios financieros	Documento	6	2	2	33.33		
Gestión de servicios financieros	Documento	6	2	2	33.33		
FORMACIÓN Y DESARROLLO PROFESIONAL EN ADQUISICIONES DEL ESTADO							
Personas Formadas en Materia de Adquisiciones del Estado	Persona	2,500	700	700	28.00		
Personas Formadas en Materia de Adquisiciones del Estado	Persona	2,500	700	700	28.00		

Fuente: Dirección de Planificación y Desarrollo Institucional –DIPLANDI- con información del Sistema Informático de Gestión –SIGES-, Ministerio de Finanzas Públicas 2023.



# ANEXO No. 2 MINISTERIO DE FINANZAS PÚBLICAS PLAN OPERATIVO ANUAL –POA- 2023 EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR DIRECCIONES DE APOYO Y SUSTANTIVAS PRIMER CUATRIMESTRE 2023 (Qs).

	Dirección	Presupuesto Vigente	1er. Cuatrimestre	Ejecución Acumulada	% Ejecución Acumulada
DIR	RECCIONES DE APOYO				
1	Despacho Superior	7,877,681.00	2,596,278.76	2,596,278.76	32.96
2	Secretaria General	3,447,686.00	1,039,582.15	1,039,582.15	30.15
3	Asesoría Jurídica	13,024,774.00	3,892,718.30	3,892,718.30	29.89
4	Auditoría Interna	10,509,968.00	3,039,036.57	3,039,036.57	28.92
5	Financiera	12,781,357.00	2,744,141.83	2,744,141.83	21.47
6	Tecnologías de la Información	41,270,610.00	9,402,487.95	9,402,487.95	22.78
7	Recursos Humanos	37,850,020.00	15,096,873.44	15,096,873.44	39.89
8	Asuntos Administrativos	47,120,359.00	12,618,826.87	12,618,826.87	26.78
9	Comunicación Social	6,460,023.00	1,677,826.74	1,677,826.74	25.97
10	Planificación y Desarrollo Institucional	5,634,709.00	1,438,609.74	1,438,609.74	25.53
11	Asesoría Especifica	2,643,384.00	468,412.23	468,412.23	17.72
	Subtotal	188,620,571.00	12,301,151.89	54,014,794.58	28.64
DIRECCIONES SUSTANTIVAS					
1	Catastro y Avalúo de Bienes Inmuebles	18,467,290.00	4,774,886.87	4,774,886.87	25.86
2	Bienes del Estado	17,374,209.00	3,569,406.87	3,569,406.87	20.54
3	Análisis y Política Fiscal	5,067,944.00	1,480,224.89	1,480,224.89	29.21
4	Dirección Técnica del Presupuesto	24,472,692.00	6,135,368.84	6,135,368.84	25.07
5	Crédito Público	21,181,397.00	3,813,468.37	3,813,468.37	18.00
6	Contabilidad del Estado	21,640,805.00	5,736,525.66	5,736,525.66	26.51
7	Tesorería Nacional	10,322,671.00	3,271,741.95	3,271,741.95	31.69
8	Fideicomisos	3,003,011.00	940,069.49	940,069.49	31.30
9	Dirección General de Adquisiciones del Estado	9,496,561.00	2,715,389.76	2,715,389.76	28.59
10	Registro General de Adquisiciones del Estado	29,497,034.00	3,149,788.97	3,149,788.97	10.68
11	Trasparencia Fiscal	4,609,012.00	1,384,879.59	1,384,879.59	30.05
12	Formación y Desarrollo Profesional en Adquisiciones del Estado	4,453,994.00	1,411,371.43	1,411,371.43	31.69
13	Asistencia a la Administración Financiera Municipal	8,731,267.00	2,827,915.78	2,827,915.78	32.39
14	Taller Nacional de Grabados en Acero	30,081,542.00	4,315,895.63	4,315,895.63	14.35
	Subtotal	208,399,429.00	10,464,368.06	45,526,934.10	21.85
	Dirección	VIGENTE	2DO. CUATRIMESTRE	EJECUCION ACUMULADA	% Ejecución Acumulada



Direcciones de Apoyo	188,620,571.00	54,014,794.58	54,014,794.58	28.64
Direcciones Sustantivas	208,399,429.00	45,526,934.10	45,526,934.10	21.85
Total	397,020,000.00	99,541,728.68	99,541,728.68	25.07

# ANEXO No. 3 MINISTERIO DE FINANZAS PÚBLICAS PLAN OPERATIVO ANUAL -POA- 2023. EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA A NIVEL DE RENGLÓN PRESUPUESTARIO (Qs). PRIMER CUATRIMESTRE 2023.

Renglón	Descripción	Vigente	Ejecutado 1er. Cuatrimestre	% de Ejecución
011	Personal permanente	46,225,461.00	14,002,508.32	30.29
012	Complemento personal al salario del personal permanente	36,791,879.00	10,446,944.23	28.39
013	Complemento por antigüedad al personal permanente	197,100.00	58,695.46	29.78
014	Complemento por calidad profesional al personal permanente	2,127,376.00	626,608.31	29.45
015	Complementos específicos al personal permanente	68,721,505.00	20,842,887.02	30.33
021	Personal supernumerario	20,486,774.00	5,792,475.09	28.27
022	Personal por contrato	80,000.00	25,188.00	31.49
024	Complemento personal al salario del personal temporal	55,000.00	17,070.00	31.04
026	Complemento por calidad profesional al personal temporal	486,000.00	126,560.48	26.04
027	Complementos específicos al personal temporal	6,939,100.00	1,956,395.52	28.19
029	Otras remuneraciones de personal temporal	53,557,800.00	15,333,799.75	28.63
041	Servicios extraordinarios de personal permanente	7,148,160.00	2,143,168.12	29.98
042	Servicios extraordinarios de personal temporal	863,000.00	212,051.05	24.57
063	Gastos de representación en el interior	5,924,400.00	1,977,239.34	33.37
071	Aguinaldo	14,286,483.00	4,934,364.38	34.54
072	Bonificación anual (bono 14)	14,105,279.00	236,379.40	1.68
073	Bono vacacional	235,600.00	1,322.84	0.56
111	Energía eléctrica	3,369,204.00	1,255,950.24	37.28
112	Agua	864,045.00	143,629.92	16.62
113	Telefonía	2,447,052.00	499,893.51	20.43
114	Correos y telégrafos	83,673.00	3,839.00	4.59
115	Extracción de basura y destrucción de desechos sólidos	94,412.00	24,900.00	26.37
116	Servicios de lavandería	24,300.00	5,065.00	20.84
121	Divulgación e información	577,486.00	117,428.64	20.33
122	Impresión, encuadernación y reproducción	329,384.00	44,235.00	13.43
131	Viáticos en el exterior	1,000,000.00	160,979.00	16.10
133	Viáticos en el interior	1,468,985.00	117,324.61	7.99
136	Reconocimiento de gastos	307,421.00	15,071.48	4.90
141	Transporte de personas	629,150.00	68,015.40	10.81
142	Fletes	45,800.00	0.00	0.00



#### MINISTERIO DE FINANZAS PÚBLICAS

Renglón	Descripción	Vigente	Ejecutado 1er. Cuatrimestre	% de Ejecución
153	Arrendamiento de máquinas y equipos de oficina	1,365,900.00	380,000.00	27.82
156	Arrendamiento de otras máquinas y equipo	425,000.00	0.00	0.00
158	Derechos de bienes intangibles	12,612,784.00	666,112.15	5.28
161	Mantenimiento y reparación de maquinaria y equipo de producción	1,365,000.00	0.00	0.00
162	Mantenimiento y reparación de equipo de oficina	117,355.00	0.00	0.00
163	Mantenimiento y reparación de equipo médico, sanitario y de laboratorio	1,800.00	0.00	0.00
164	Mantenimiento y reparación de equipos educacionales y recreativos	9,143.00	0.00	0.00
165	Mantenimiento y reparación de medios de transporte	837,133.00	196,264.12	23.44
166	Mantenimiento y reparación de equipo para comunicaciones	10,000.00	0.00	0.00
168	Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo	344,545.00	39,880.00	11.57
169	Mantenimiento y reparación de otras maquinarias y equipos	982,450.00	101,803.00	10.36
171	Mantenimiento y reparación de edificios	5,547,647.00	474,897.00	8.56
173	Mantenimiento y reparación de bienes nacionales de uso común	15,000.00	0.00	0.00
174	Mantenimiento y reparación de instalaciones	1,617,445.00	75,000.00	4.64
181	Estudios, investigaciones y proyectos de pre- factibilidad y factibilidad	2,465,570.00	0.00	0.00
182	Servicios médico-sanitarios	133,200.00	44,400.00	33.33
183	Servicios jurídicos	1,902,553.00	1,555.00	0.08
184	Servicios económicos, financieros, contables y de auditoría	140,000.00	0.00	0.00
185	Servicios de capacitación	880,371.00	200,135.65	22.73
186	Servicios de informática y sistemas computarizados	10,500.00	9,448.40	89.98
189	Otros estudios y/o servicios	283,400.00	13,053.12	4.61
191	Primas y gastos de seguros y fianzas	5,672,000.00	2,250,058.00	39.67
194	Gastos bancarios, comisiones y otros gastos	7,448,180.00	301,151.63	4.04
195	Impuestos, derechos y tasas	171,733.00	13,791.24	8.03
196	Servicios de atención y protocolo	196,275.00	13,800.00	7.03
197	Servicios de vigilancia	2,064,330.00	331,200.00	16.04
199	Otros servicios	10,853,147.00	1,537,720.61	14.17
211	Alimentos para personas	1,818,905.00	351,461.87	19.32
214	Productos agroforestales, madera, corcho y sus manufacturas	96,620.00	17,125.00	17.72
219	Otros alimentos, productos agroforestales y agropecuarios	4,500.00	0.00	0.00
223	Piedra, arcilla y arena	6,800.00	732.00	10.76
231	Hilados y telas	500.00	0.00	0.00
232	Acabados textiles	149,586.00	1,982.50	1.33
233	Prendas de vestir	90,360.00	42,612.00	47.16
239	Otros textiles y vestuario	46,050.00	15,442.00	33.53
241	Papel de escritorio	2,234,915.00	198,009.88	8.86
242	Papeles comerciales, cartulinas, cartones y otros	442,323.00	189,995.00	42.95



#### MINISTERIO DE FINANZAS PÚBLICAS

Renglón	Descripción	Vigente	Ejecutado 1er. Cuatrimestre	% de Ejecución
243	Productos de papel o cartón	939,033.00	184,965.01	19.70
244	Productos de artes gráficas	301,729.00	25,555.35	8.47
245	Libros, revistas y periódicos	24,199.00	3,990.00	16.49
247	Especies timbradas y valores	2,858,624.00	271,572.00	9.50
252	Artículos de cuero	3,323.00	0.00	0.00
253	Llantas y neumáticos	96,200.00	12,688.00	13.19
254	Artículos de caucho	16,912.00	134.00	0.79
261	Elementos y compuestos químicos	169,261.00	10,745.00	6.35
262	Combustibles y lubricantes	1,236,090.00	311,040.00	25.16
264	Insecticidas, fumigantes y similares	1,200.00	0.00	0.00
265	Asfalto y similares	10,000.00	0.00	0.00
266	Productos medicinales y farmacéuticos	125,115.00	37,216.15	29.75
267	Tintes, pinturas y colorantes	1,255,013.00	203,994.75	16.25
268	Productos plásticos, nylon, vinil y p.v.c.	496,752.00	81,380.46	16.38
269	Otros productos químicos y conexos	513,370.00	23,191.90	4.52
271	Productos de arcilla	102,500.00	3,800.00	3.71
272	Productos de vidrio	23,800.00	0.00	0.00
273	Productos de loza y porcelana	27,750.00	1,560.00	5.62
274	Cemento	68,470.00	2,340.00	3.42
275	Productos de cemento, pómez, asbesto y yeso	63,375.00	200.00	0.32
279	Otros productos de minerales no metálicos	152,984.00	20,750.00	13.56
281	Productos siderúrgicos	11,252.00	0.00	0.00
282	Productos metalúrgicos no férricos	31,400.00	0.00	0.00
283	Productos de metal y sus aleaciones	203,318.00	50,926.50	25.05
284	Estructuras metálicas acabadas	101,820.00	0.00	0.00
285	Materiales y equipos diversos	27,300.00	0.00	0.00
286	Herramientas menores	29,018.00	90.00	0.31
289	Otros productos metálicos	64,890.00	26,709.83	41.16
291	Útiles de oficina	498,169.00	78,135.07	15.68
292	Productos sanitarios, de limpieza y de uso personal	405,165.00	82,573.65	20.38
293	Útiles educacionales y culturales	9,144.00	338.39	3.70
294	Útiles deportivos y recreativos	11,200.00	0.00	0.00
295	Útiles menores, suministros e instrumental médico- quirúrgicos, de laboratorio y cuidado de la salud	104,302.00	13,035.00	12.50
296	Útiles de cocina y comedor	63,804.00	4,661.60	7.31
297	Materiales, productos y accs. Eléctricos, cableado estructurado de redes informáticas y telefónicas	647,136.00	77,369.31	11.96
298	Accesorios y repuestos en general	1,889,663.00	532,889.84	28.20
299	Otros materiales y suministros	130,435.00	43,675.08	33.48
321	Maquinaria y equipo de producción	2,900,000.00	0.00	0.00
322	Mobiliario y equipo de oficina	786,190.00	174,304.80	22.17
323	Mobiliario y equipo médico-sanitario y de laboratorio	24,950.00	3,140.00	12.59
324	Equipo educacional, cultural y recreativo	446,253.00	0.00	0.00
325	Equipo de transporte	1,762,000.00	212,165.00	12.04
326	Equipo para comunicaciones	1,221,460.00	798.00	0.07
328	Equipo de cómputo	5,599,353.00	942,899.19	16.84

#### MINISTERIO DE FINANZAS PÚBLICAS

Renglón	Descripción	Vigente	Ejecutado 1er. Cuatrimestre	% de Ejecución
329	Otras maquinarias y equipos	4,792,544.00	70,854.00	1.48
412	Prestaciones póstumas	300,000.00	0.00	0.00
413	Indemnizaciones al personal	9,046,000.00	5,572,245.71	61.60
415	Vacaciones pagadas por retiro	2,597,039.00	1,201,359.94	46.26
416	Becas de estudio en el interior	120,000.00	109,000.00	90.83
419	Otras transferencias a personas individuales	93,000.00	20,649.95	22.20
432	Transferencias a instituciones de salud y asistencia social	45,000.00	13,500.00	30.00
435	Transferencias a otras instituciones sin fines de lucro	170,000.00	0.00	0.00
472	Transferencias a organismos e instituciones internacionales	222,262.00	0.00	0.00
473	Transferencias a organismos regionales	300,000.00	273,159.92	91.05
913	Sentencias judiciales	2,045,384.00	184,506.00	9.02
	Total	397,020,000.00	99,541,728.68	25.07

Fuente: Sistema de Contabilidad Integrada -SICOIN-; Dirección de Planificación y Desarrollo Institucional, Ministerio de Finanzas Públicas 2023



#### ANEXO No. 4

# MINISTERIO DE FINANZAS PÚBLICAS MATRIZ DE MONITOREO Y SEGUIMIENTO AL PLAN OPERATIVO ANUAL -POA- 2023 A NIVEL DE PRODUCTOS, SUBPRODUCTOS Y ACCIONES.

#### **PRIMER CUATRIMESTRE 2023**

	PRODUCT	os		EJECUCI	ÓN AÑO 2023		SUB-PROD	OUCTOS		EJECUCI	ÓN AÑO 2023			ACCIONES			EJECUCIÓ	N AÑO 2023	
DEPENDENCIA	NOMBRE	UNIDAD DE MEDIDA	META FISICA VIGENTE	1ER CUATRIM	EJECUCIÓN ACUMULADA	% EJECUCIÓN ACUMULADA	NOMBRE	UNIDAD DE MEDIDA	META FISICA VIGENTE	1ER CUATRIM	EJECUCIÓN ACUMULADA	% EJECUCIÓN ACUMULADA	No.	DESCRIPCIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	META FISICA VIGENTE	1ER CUATRIM	EJECUCIÓN ACUMULADA	% EJECUCIÓN ACUMULADA
Despacho Superior	Dirección y Control	Documento	1	0	0	0.00	Dirección y Control	Documento	1	0	0	0.00	1	Dirigir la formulación y ejecución de las políticas públicas y fiscales	Documento	1	0	0	0.00
														Tramitar Resoluciones de Expedientes	Documento	52,700	15,056	15,056	28.57
Secretaría	Expedientes con						Expedientes con							Atender y Orientar al Solicitante	Documento	4,728	595	595	12.58
General	Gestión Finalizada	Documento	12	4	4	33.33	Gestión Finalizada	Documento	12	4	4	33.33		Atender al Usuario Resquardo de Documentos	Documento Documento	47,400 78,300	11,229	11,229	23.69 0.00
													5	Elaborar informe de avance en la implementación de la Ley de	Documento	1	0	0	0.00
													1	Simplificación de Trámites Emitir Dictámenes y Opiniones	Documento	720	144	144	20.00
														Emitir Providencias	Documento	1,020	246	246	24.12
														Elaborar Memoriales Elaborar Oficios	Documento Documento	840 2,400	317 652	317 652	37.74 27.17
														Elaborar Informes Ejecutivos	Documento	480	88	88	18.33
Asesoría Jurídica	Documentos Legales Emitidos	Documento	12	4	4	33.33	Documentos legales emitidos	Documento	12	4	4	33.33		Recibir Notificaciones	Documento	1,680	628	628	37.38
														Efectuar Procuraciones Efectuar Comisiones oficiales	Documento Documento	2,040 240	616 46	616 46	30.20 19.17
														Efectuar Asesorias Jurídicas	Documento	120	22	22	18.33
														Digitalizar de Documentos	Documento	4,800	1,245	1,245	25.94
														Elaborar Notas de Revisión Realizar Auditorías de Cumplimiento	Documento Documento	3,000 43	714 18	714 18	23.80 41.86
	Informes de						Informes de							Realizar Auditorias Operativas	Documento	21	7	7	33.33
Auditoría Interna	Auditoria Elaborados	Documento	12	4	4	33.33	Auditoria	Documento	12	4	4	33.33	3	Realizar Auditorías de Cumplimiento y Financieras	Documento	1	1	1	100.00
	Elaborados						Elaborados							Realizar Consultorias Realizar Actividades Administrativas	Documento Documento	5 80	5 78	5 78	100.00 97.50
													1	Elaborar normas internas para la ejecución del presupuesto del	Documento	4	1	1	25.00
													Ļ	Ministerio de Finanzas Públicas Elaborar Anteproyecto de Presupuesto del Ministerio de		-			
													2	Finanzas Públicas.	Documento	1	0	0	0.00
													3	Registrar Anteproyecto de Presupuesto de Obligaciones del Estado a Cargo del Tesoro.	Registro	1	0	0	0.00
													4	Elaborar Programación Indicativa Anual del Minfin y de Obligaciones del Estado a Cargo del Tesoro	Documento	2	2	2	100.00
														Elaborar Programación inicial de Transferencias corrientes y de					
													5	capital del Ministerio de Finanzas Públicas y Obligaciones del Estado a Cargo del Tesoro	Documento	2	2	2	100.00
														Registrar Programación Indicativa Anual y Programación inicial		_			
													6	de Transferencias corrientes y de capital de Obligaciones del Estado a Cargo del Tesoro	Registro	2	2	2	100.00
													7	Elaborar Programación Indicativa Anual, Anteproyecto de	Documento	3	1	1	33.33
													Ľ	Presupuesto, Plan Anual de Adquisiciones y Compras Formulado de la Dirección Financiera	Documento	3	1	1	33.33
													8	Elaborar Programaciones y Reprogramaciones de Transferencias corrientes y de capital del MINFIN y de Obligaciones del Estado	Documento	350	122	122	34.86
													ů	a Cargo del Tesoro.	Documento	330	122	122	34.00
													9	Elaborar modificaciones Presupuestarias del MINFIN y de Obligaciones del Estado a Cargo del Tesoro	Documento	355	100	100	28.17
														Elaborar Programaciones y Reprogramaciones Financieras Cuatrimestrales y Mensuales del Ministerio de Finanzas Públicas	Documento	350	91	91	26.00
													10	y de Obligaciones del Estado a Cargo del Tesoro	Documento	350	91	91	26.00
													11	Gestionar modificaciones presupuestarias y Transferencias Corrientes y de Capital de Obligaciones del Estado a Cargo del	Documento	350	213	213	60.86
	Gestión de						Gestión de							Tesoro.	Documento	330	213	213	00.00
Financiera	Servicios Financieros	Documento	12	4	4	33.33	Servicios Financieros	Documento	12	4	4	33.33	12	Elaborar programaciones, Reprogramaciones Financieras Cuatrimestrales y Mensuales de Obligaciones del Estado a	Documento	107	39	39	36.45
	T III LIII CICIOS						T HIGH CHOO						<u> </u>	Cargo del Tesoro					
													13	Elaborar informe de Ejecución Presupuestaria del Ministerio de Finanzas Públicas	Documento	12	4	4	33.33
													14	Elaborar informe de Ejecución Presupuestaria de Obligaciones	Documento	12	4	4	33.33
													15	del Estado a Cargo del Tesoro Gestionar váticos al interior y exterior	Documento	150	34	34	22.67
													16	Elaborar y Aprobar Comprobantes Únicos de Registro -CUR-, de	Registro	16,000	3,268	3,268	20.43
													<u> </u>	registro de ingresos presupuestarios.  Aprobar Comprobantes únicos de registro de aportes		-			
													17	institucionales, regularizados y de clases pasivas.	Registro	3,550	535	535	15.07
													18	Aprobar Comprobantes únicos de registro de Aportes	Registro	9,600	3,276	3,276	34.13
													-	Municipales y Consejos Departamentales de Desarrollo.					
													19	Aprobar comprobantes únicos de registro de Devoluciones de Impuestos y demás Obligaciones del Estado a Cargo del Tesoro	Registro	1,000	318	318	31.80
													20	Aprobar comprobantes únicos de registro de regularizaciones y fondo rotativo interno	Registro	90	20	20	22.22
													21	Administrar el Fondo Rotativo Institucional del Ministerio de	Documento	300	60	60	20.00
													_	Finanzas Públicas Autorizar en SIGES el registro de Proyectos de reprogramación					
													22	de obras a favor de CODEDE utilizando firma electrónica	Documento	100	52	52	52.00
													23	Modificación presupuestaria a favor de CODEDE (intra 2) utilizando firma electrónica	Documento	120	10	10	8.33
													24	Requerimiento de la Contraloría General de Cuentas, sobre el detalle de transferencias de aportes a Municipalidades, utilizando	Documento	200	119	119	59.50
													24	detalle de transferencias de aportes a Municipalidades, utilizando firma electrónica	Documento	200	119	119	39.30

	PRODUCTO	os		EJECUCIO	ÓN AÑO 2023		SUB-PROD	UCTOS		EJECUCI	ÓN AÑO 2023			ACCIONES			EJECUCIÓ	N AÑO 2023	
DEPENDENCIA	NOMBRE	UNIDAD DE MEDIDA	META FISICA VIGENTE	1ER CUATRIM	EJECUCIÓN ACUMULADA	% EJECUCIÓN ACUMULADA	NOMBRE	UNIDAD DE MEDIDA	META FISICA VIGENTE	1ER CUATRIM	EJECUCIÓN ACUMULADA	% EJECUCIÓN ACUMULADA	No.	DESCRIPCIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	META FISICA VIGENTE	1ER CUATRIM	EJECUCIÓN ACUMULADA	% EJECUCIÓN ACUMULADA
			VIGENTE			ACOMULADA			VIGENTE			ACUMULADA	1	Diseñar Prototipos y Casos de Uso	Documento	3	1	1	33,33
													2	Desarrollar y/o Implementar Sistemas de Información	Documento	2	0	0	0.00
							Desarrollo, Implementación,						3	Diseñar y Ejecutar Scripts de pruebas	Documento	3	1	1	33.33
							Administración Y Soporte De Los	Documento	12	4	4	33.33	4	Brindar soporte de Sistemas	Documento	12	7	7	58.33
	Administración,						Sistemas De Información.						5	Realizar actualizaciones de Información y Administración del	Documento	12	7	7	58.33
Tecnologías de	Desarrollo y Mantenimiento de	Documento	24	8	8	33.33	informacion.						6	Portales  Desarrollar, implementar y dar mantenimiento a tableros de	Documento	2	1	1	50.00
la Información	los Sistemas de Información Y			-									1	Inteligencia de Negocios  Brindar mantenimientos a equipos de data center y sistemas de	Documento	1	1	1	100.00
	Telecomunicaciones						Administración De						2	soporte alterno Brindar mantenimiento a los sistemas gestores de bases de	Documento	12	7	7	58.33
							La Infraestructura Tecnológica Y	Documento	12	4	4	33.33	,	datos Realizar el monitoreo de los sistemas de Información del			-	-	
							Soporte Técnico Informático a	Doddinorko		-	,	00.00	3	Ministerio de Finanzas Públicas Brindar soporte a la Infraestructura, telecomunicaciones y bases	Documento	12	7	7	58.33
							Usuarios.						4	de datos	Documento	12	7	7	58.33
													5	Brindar soporte técnico a usuarios del Minfin  Realizar Servicios de Capacitación	Documento	12 55	7	7 11	58.33 20.00
														Realizar el reconocimiento a la Excelencia Académica	Persona	200	109	109	54.50
													3	Brindar Inducción General a personal de nuevo ingreso	Persona	60	53	53	88.33
													4	Certificar en conocimientos sobre la Administración Pública al Personal	Persona	35	0	0	0.00
													5	Elaborar el Plan de Capacitación	Documento	1	1	1	100.00
													6	Elaborar Pruebas Psicométricas	Documento	2,000	379	379	18.95
													7	Realizar Contrataciones, Prorrogas y Nombramientos de Personal	Documento	788	615	615	78.05
													8	Acciones de Puestos Gestionadas	Registro	375	240	240	64.00
													9	Evaluación del Desempeño	Registro	1,000	3	3	0.30
													10	Manuales y otros instrumentos administrativos	Documento	5	0	0	0.00
													11	Declaración de Empleado Regular y confirmación en el cargo	Documento	100	84	84	84.00
													12	Liquidar Nóminas de Sueldos y Salarios	Documento	112	43	43	38.39
													13	Elaborar expedientes para el pago de prestaciones laborales,	Documento	125	57	57	45.60
													14	indemnización y Retiro Voluntario  Elaborar acciones de personal de trabajadores activos e inactivos	Documento	3.480	1.526	1.526	43.85
													15	del Ministerio de Finanzas Públicas Gestionar seguro Colectivo de Vida	Persona	875	3,289	822	93.97
Recursos Humanos	Gestión De Recurso Humano	Documento	12	4	4	33.33	Gestión Del Recurso Humano	Documento	12	4	4	33.33		Gestionar seguro Colectivo de Gastos Médicos	Persona	870	3,281	820	94.28
riumanos	Neculso Humano						Neculso Humano						17	Gestionar los Servicios Funerarios	Servicio	36	10	10	27.78
													18	Gestionar el Subsidio de Cafetería	Ración	37,000	13,991	13,991	37.81
													19	Administrar el Funcionamiento del Jardín Infantil con enfoque de Género	Persona	60	126	32	52.50
													20	Gestionar Subsidio para Anteojos	Persona	148	32	32	21.62
													21	Gestionar los Servicios de Medicina Curativa Médica y Odontológica	Persona	5,212	1,455	1,455	27.92
													22	Gestionar la ejecución del presupuesto asignado a la Dirección	Documento	3,800	1,091	1,091	28.71
													23	Elaborar Acuerdos de Retiro Voluntario Elaborar Documentos Legales: Opiniones, cédulas de	Documento	149	47	47	31.54
													24	notificación, otras notificaciones, resoluciones, convenios, memoriales, contratos, previos de licencias, licencias, providencias, procedimientos disciplinarios, oficios e informes ejecutivos	Documento	2,151	705	705	32.78
													25	Desarrollo de Módulo de Beneficios de Empleados dentro del Sistema Informático de Administración de Recursos Humanos SIARH	Documento	1	0	0	0.00
													26	Conceptualización y Desarrollo del Sistema de Medición del Clima I aboral	Documento	1	0	0	0.00
													27	Implementar Módulo de Inducción en línea a través del uso de la	Documento	3	0	0	0.00
													1	plataforma https://edu.minfin.gob.gt Elaborar, monitorear y evaluar el Plan Operativo Anual de la DAA	Documento	12	4	4	33.33
													2	Coordinar, consolidar y ejecutar el Plan Anual de Compras y	Documento	12	4	4	33.33
													3	Contrataciones -PACC-, en sus diversas modalidades Gestionar la formulación, ejecución y liquidación del presupuesto		12	4	4	33.33
														de la unidad ejecutora.	Documento			-	
													4	Gestionar el proceso de inventarios de bienes y activos fijos Gestionar el proceso de almacén y el Sistema de Gestión de	Documento	12	4	4	33.33
Asuntos Administrativos	Gestiones Administrativas	Documento	36	12	12	33.33	Dotación De bienes Y servicios	Documento	12	4	4	33.33	5	Almacenes de Finanzas -SIGAF	Documento	12	4	4	33.33
							22 . 22						6	Actualizar los manuales de normas, procesos y procedimientos, organización y funciones y descriptor de puestos.	Documento	12	4	4	33.33
													7	Diseñar y ejecutar el plan de monitoreo y evaluación para medir el desempeño de las acciones implementadas de la Política Institucional de Gestión Ambiental.	Documento	12	4	4	33.33
													8	Coordinar en conjunto con la Dirección de Recursos Humanos la integración y capacitación del Comité de Emergencia.	Documento	12	4	4	33.33

	FRODUOT	08		EJEOUOI	ON AÑO 2023		SUBFROD	иото в		EJEOUOI	ON AÑO 2023			AGGIONES			EJEOUOIÔ	N AÑO 2023	
DEFENDENCIA	NOMBRE	UNIDAD DE MEDIDA	META FISIOA VIGENTE	1ER OUATRIM	EJEOUGIÓN A GUMULA DA	SECUCIÓN EJECUCIÓN A CUMULA DA	NOMBRE	UNIDAD DE MEDIDA	META FIGURA VIGENTE	1ER OUATRIM	EJEOUOIÓN AOUMULADA	96 EJEOUOIÓN A OUMUL A DA	No.	DESORIFOIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	META FISIOA VIGENTE	1ER OUATRIM	EJEOUGIÓN A GUMULADA	96 EJEOUOIÓN A OUMULA DA
							Servicios De						1	Administrar y ejecutar los procesos de infraestructura	Documento .	12	4	4	33.33
							Infraestructura, Mantenimiento y Operaciones	Documento	12	4	4	33.33	2	Administrar y ejecutar los procesos de mantenimiento	Documento	12	4	4	33.33
A suntos A dm i ni strativo s	Gestiones Administrativas	Documento	36	12	12	33.33	Operaciones						а	Administrar y ejecutar los procesos de operaciones	Documento	12	4	4	33.33
							Servicios De Seguridad	Documento	12	4	•	33.33	4	Gestionar procesos integrales para funcionarios, empleados, visitantes y usuarios que se encuentren en las instalaciones del Ministerio; así como los procesos que rigen la distribución y uso de estacionamiento	Documento	12	4	4	33.33
													1 2	Imagen institucional y reputación digital Gestión de la Comunicación y Divulgación	Documento Documento	2,910 490	983	983 283	33.78 67.76
Oomuniosolon Sooisi	Divuigación De Información	Documento	12	4	4	33.33	Divulgación De Información	Documento	12	4	4	33.33	a	Coordinar la Comunicación Relacional y Cultura Fisical	Documento	11,836	283 1,200	1,200	10.14
													-4	Divulgar la Comunicación con enfoque de inclusión Realizar-Acciones Estratégicas para divulgarias en los diferentes canales de comunicación	Documento	10 300	6	6	2.00
													1	Extender informes matriculares para usuados externos sobre	Registro	2.000	589	689	29.46
													2	matriculas fiscales Liquidar de expedientes de Herencias, Legados y Donaciones	Registro	3,300	1.407	1,407	42.64
													а	Realizar Avalúos de bienes inmuebles	Registro	400	94	94	23.50
													4	Aprobar avalúos presentados por valuadores particulares.	Registro	6,000	2,849	2,849	47.48
													5	Actualizar cuenta corriente del IUSI y el registro matricular de bienes inmuebles	Registro	78,700	24,877	24,877	31.51
													7	Emitir certificaciones a instituciones y público en general.  Emitir resoluciones de avalúos	Registro	70,630	16,791	16,791	23.77
													0	Extender fotocopias de documentos originales consultados	Registro	64.760	6,121	14.199	26.93
													9	Determinar impuestos al Patrimonio IUSI y HLD	Registro	7,600	1,924	1,924	26.66
							Registro Y						10	Coordinar el traslado de avalúos de bienes inmuebles aprobados por la DICABI, hacia las municipalidades del país para	Persona	2,200	1,026	1,026	46.64
Ostastro y Avaluó de Blenes Inmuebles	Registro Y Valores Actualizados De Bienes Inmuebles	Registro	236,480	73,560	73,680	31.24	Valores Actualizados De Bienes Inmuebles	Registro	236,480	73,560	73,660	31.24	11	actualización de valores Conformar mesas tácnicas para la virtualización de servicios priorizados DICABI	Mesa	1	o	o	0.00
													12	Emitir certificados a instituciones públicas	Certificado	48,430	o	0	0.00
													10	Emitir cedificados de carencia de bienes	Certificado	38,600	o	0	0.00
													14	Implementar recibo electrónico pago de IUSI	Recibo	4,000	o	0	0.00
													15	Reuniones virtuales con instituciones del Estado otros	Reunión	12	o	o	0.00
													16	Capacitar a técnicos de municipalidades y otras instituciones sobre temas RJGI	Evento	400	0	0	0.00
													17	Brindar asistencia técnica a Técnicos Municipales y de otras Instituciones, en temas relacionados a los procesos sustantivos	Persona	460	0	0	0.00
													10	de la DICABI  Coordinar la capacitación de técnicos municipales y de otras instituciones, respecto a temas sustantivos de la DICABI	Persona	600	0	0	0.00
							Legalización de	Documento	2.100	725	736	35.00	٠.	Emitir resoluciones para legalizar transferencias, aizas y bajas de bienes muebles y bienes fungibles a solicitud de las entidades	Documento	2.100	735	73.5	35.00
							Bienes Muebles	DOLUMINO .	2,100	7.33				del Sector Público, Încluyendo Embajadas y Consulados de Guatemala en el extranjero. Emitir opiniones y propuestas de proyecto de Acuerdo Gubemativo a solicitud de las partes para la legalización de	Documento	126	30	30	24.00
1													Ë	donaciones, usufructos, adscripciones, transferencias, inscripciones de posesión, permutas y otras legalizaciones Emitir informas sécnicos de inspección de innuebles propiedad					
													2	del Estado, otorgados en usufructo o arrendamiento Emitir informes de investigación de gabinete, registrales y de	Documento	350	70	70	19.44
													а	campo, derivado de la solicitud de usufructos, adscripciones, permutas, arrendamientos y servidumbre de bienes inmuebles que constituyen Patrimonio del Estado, así como la gestión de donaciones a favor del Estado	Documento	1,110	350	360	31.63
													4	donaciones a favor del Estado Actualizar la información de cada finca en la base de datos del patrimorio inmobiliario del Estado	Documento .	660	200	200	30.77
													5	Incorporar nuevas fincas a la base de datos del patrimonio inmobiliario del Estado, con el maspaldo de los Acuerdos Gubernativos publicados en el Diario de Centroamérica	Documento	200	70	70	36.00
	Registro del												6	Seguimiento a capacitaciones sobre uso y manejo del Sistema de Gestión de Resoluciones de Bienes Muebles SIRBIE	Evento	1	o	0	0.00
Bie nes de l'Estado	patrimonio mueble e inmueble.	Documento .	4,646	1,455	1,455	32.01	Actualización de Bienes inmuebles	Documento	2,445	720	720	29.46	7	Publicar en SicoinWeb, SicoinDex y SicoinGl sobre capacitaciones del SIGERBIM	Documento	3	1	1	33.33
							and the second						۵	Promover reforma del Acuerdo Guebernativo 217-94 Reglamento de inventarios de Bienes Muebles de la Administración Pública	Documento	3	0	0	0.00
													9	Firma electrónica para servidor público, incorporada en el SIRBIE	Documento	1	0	o	0.00
													10	Mejors del Sistema de Registro Interno de Bienes Inmuebles Propiedad del Estado SIRBIE	Sistema	1	o	o	0.00
													11	Actualización de miex en el SIGERRIM	Documento	1	1	1	100.00
													12	Fase de psueba de funcionamiento de actualización de roles en el SIGERBIM	Prueba	1	1	1	100.00
													13	Capacitación interna sobre uso y manejo del SIRBIE	Evento	1	o	o	0.00
													14	Capacitación a las entidades del sector público sobre SIGERBIM	Evento	3	1	1	33.33
													-1	Dirigir y coordinar las acciones operativas y administrativas que ayuden a mejorar la calidad de los servicios de impresión que proporciona el TNGA isstablecer mecanismos para ocupar los puestos vacantes del instablecer mecanismos para ocupar los puestos vacantes del puestos para del instablecer mecanismos puestos vacantes del puestos para del puesto puestos para del puesto para del puesto puesto para del puesto para del puesto pera del puesto pera del puesto pera del	Documento	4	3	3	76.00
Taller Nacional de Grabados en Acero	Dirección Y Coordinación	Documento	12	4	•	33.33	Dirección Y Coordinación	Documento	12	4	•	33.33	2	TNGA, en especial las que poseen una especialidad específica para contar con candidatos que participen en convocatoras	Documento	4	1	1	26.00
													а	Diseñar un plan de capacitación y gestionar su implementación para contar con personal capacitado para el desempeño de sus labores e incrementar la productividad	Documento	4	o	0	0.00

#### Dirección de Planificación y Desarrollo Institucional (DIPLANDI)

Property		PRODUCT	os		EJECUCI	ÓN AÑO 2023		SUB-PROD	UCTOS		EJECUCIO	ÓN AÑO 2023			ACCIONES			EJECUCIÓ	N AÑO 2023	
Part	DEPENDENCIA	NOMBRE		FISICA		EJECUCIÓN ACUMULADA	EJECUCIÓN	NOMBRE		FISICA	1ER CUATRIM	EJECUCIÓN ACUMULADA		No.	DESCRIPCIÓN				EJECUCIÓN ACUMULADA	EJECUCIÓN
Part				VIGENTE			ACUMULADA	Especies		VIGENTE			ACUMULADA	1	Impresión de Timbres Fiscales		15,925,000			
Company   Comp									B	00 750 000	7 000 000	7 000 000	24.04	2	Impresión de Papel Sellado Especial para Protocolos	Documento	2,275,000	1,000,000	1,000,000	43.96
Part									Documento	22,750,000	7,266,000	7,266,000	31.94	3	Impresión de timbres de Colegios de Profesionales	Documento	2,150,000	6,000	6,000	0.28
Part								Profesionales						4	Otras impresiones de Especies Valorizadas	Documento	2,400,000	2,400,000	2,400,000	100.00
## Management   Ma														1		Documento	7,350,000	422,650	422,650	5.75
Parameter   Para		Especies Fiscales,												2	Impresión de formularios varios	Documento	4,900,000	504,414	504,414	10.29
## A Supplement of the Control of the Advanced on the processor production.    A Supplement of the Control of the Advanced on the processor production.   Control of the Control of the Advanced on the processor production.   Control of the Control of the Advanced on the processor production.   Control of the Control of the Advanced on the Control of the Control of the Advanced on the Control of the Contr			Documento	35,000,000	8,193,064	8,193,064	23.41	impresos para el sector público y	Documento	12,250,000	927,064	927,064	7.57	3	maquinaria que garantice su buen funcionamiento y respuesta de emergencia ante fallos imprevistos; así como la atención	Documento	1	0	0	0.00
Source   S														4	Adaptación de los procesos de producción actuales, debido a la compra de maquina con tecnología mejorada.	Documento	1	0	0	0.00
Description of the control of the														5	Revisión y control constante de los procesos modificados	Documento	1	0	0	0.00
1   1   6   10   10   10   10   10   1														6	· ·	Documento	1	0	0	0.00
Parameters   Par														1	de los sistemas de Gestión adoptados por el Minfin, y gestionar	Documento	2	1	1	50.00
PlaceMication   Value   Place   Value   Valu														2	Actualizar la carpeta de alineación estratégica de los Sistemas	Documento	1	1	1	100.00
Particularia   Value														3	Evaluar el desempeño de los resultados estratégicos	Documento	1	1	1	100.00
Place														4		Documento	2	2	2	100.00
Plantificación y Decumento de Commento de														5	Elaborar lineamientos sobre procesos de planificación operativa	Documento	3	2	2	66.67
Place/Endoiny International Comments of Electronics of Place (Place of Place of Plac														6		Documento	17	5	5	29.41
Place/ficación y   Place/ficación y   Documento do Indicación y de Calegoríación (1)   Electro de Jacobia de Producción y de Calegoríación (1)   Electro de Jacobia de Producción y de Calegoríación (1)   Electro de Jacobia de Producción y de Calegoríación (1)   Electro de Jacobia de Producción y de Calegoríación (1)   Electro de Jacobia de Producción y de Calegoríación (1)   Electro de Jacobia de Producción (1)   Electro de Jacobia de Jaco														7	Coordinar la elaboración del Informe Anual de Gobierno del Ministerio de Finanzas Públicas (a nivel Institucional) y enviarlo a	Documento	1	0	0	0.00
Plantificación y plantificación de plantificació														8		Documento	1	1	1	100.00
Panticación y Documento de planificación protectiva de la compansa de protectiva de propertica de la compansa y contrataciones de planificación in mensualizada de compansa y contrataciones de compansa y contrataciones de planificación in mensualizada de compansa y contrataciones de planificación de planificación de descripción de desc														9		Documento	1	1	1	100.00
Plantificación y plantificación de laborados  Plantificación y plantificación de laborados  Documerto de professor de grantificación de laborados  Documerto de laborados de la comunicación de genera económico.  Documerto de laborados de laborados de genera económico.  Documerto de laborados de genera económico.  Documerto de laborados de genera de genera económico.  Documerto de laborados de genera de genera económico.  Documerto de laborados de genera de genera económico.  Documerto de laborados de generación de Manueles de generación de Manueles de laborados de generación de Manueles de generación de Manueles de generación de Manueles de generación de Manueles de generación de generación de Manueles de generación de Manueles de generación de generación de Manueles de generación de genera														10	Elaborar resoluciones que autorizan la reprogramación de	Documento	200	40	40	20.00
Planificación y Desirrotrio de personator de productos de la contractor de personator de personator de la contractor de la														11	Emitir opiniones técnicas a la programación mensualizada de	Documento	12	2	2	16.67
Paradificación y Deservation Institucional Paradificación (paradificación paradificación paradificación paradificación (paradificación paradificación paradi								planificación	Documento	12	4	4	33.33	12	Actualizar Plan Institucional de Respuesta (PIR) del Ministerio de Finanzas Públicas y gestionar su publicación	Documento	1	0	0	0.00
Desarrello institucional Elaboracion Elaboracion Distribucional Desarrello institucional Elaboracion Elaboracion Elaboracional Desarrello institucional Elaboracional Desarrello institucional Desar	Dispificación y	leate mentes de						elaborados						13		Documento	2	2	2	100.00
Coordinary accompaint in actualización de Manuales de   Cogunización y Funciones de Normas, Procesos y Procedimientos del Midri Pil.	Desarrollo	planificación	Documento	24	8	8	33.33							14	Elaborar informes de seguimiento a la ejecución física de las organizaciones beneficiadas	Documento	20	2	2	10.00
Procedimientos del MINETIN  Elaborar Acuerdo de aprobación de Manuales de: Organización y 16 funciones, y de Normas, Procesos y Procedimientos y gestión de aprocesos de gestión de aprocesos de gestión de aprocesos de gestión interna del Minfin  18 Brindar seguimiento y apoyo técnico a los proyectos del Minfin  18 Brindar seguimiento y apoyo técnico a los proyectos del Minfin  19 Recopilar y publicar la información proporcionada por las 19 recombinados con concencios con teneros esa contenidade de dinistencion del fundamento de portado de perceno pueble en dependencia del portado de perceno pueble en de pendencia del portado de pendencia del portado de portado del ministendo de portado del ministendo de portado del ministendo del	msutucional	Elaborados												15	Coordinar y acompañar la actualización de Manuales de	Documento	15	10	10	66.67
10 flunciones, y de Normas, Procesos y Procedimientor y gestión de aprobación.  17 Elaborar documentos para la mejora de procesos de gestión procesos de procesos de procesos de gestión procesos de gestión procesos de procesos de procesos de procesos de gestión del p															Procedimientos del MINFIN	Dodunionio	13	10	10	00.07
1														16	funciones, y de Normas, Procesos y Procedimientos y gestión de aprobación.	Documento	1	0	0	0.00
Recopilar y publicar la información proporcionada por las Dependencias, con respecto a la evaluación de riesgos (SINACIG) según las matrices establecidas  20 Coordinar la implementación de las acciones de igualdad para las mujeres en el Minimi  Coordinar la implementación de las acciones de igualdad para las mujeres en el Minimi  Coordinar los procesos de capacitación del personal del gestión pública con enfoque de género, pueblos indigenas, discapacidad, derechos humanos, entre otros  Elaborar informes de savance fisto y financiero del portafolio de Proyectos de apoyo a la modernización del Ministerio del Ministerio del Ministerio del Finanzas Públicas en concoperación externa reembolsable y no reembolsable  Apoyo a la gestiones administrativas y financieras de programas de Ministerio del Finanzas Públicas en Cooperación externa reembolsable y no reembolsable and por las gestiones administrativas y financieras de programas y proyectos financiados con cooperación externa reembolsable y no reembolsable and por la seguentidad del Apoyar la identificación y formalización del provectos de anocembolsable and por la seguentidad del Apoyar la identificación y formalización del provectos de anocembolsable anoc														17		Documento	2	0	0	0.00
Dependencias, con respecto a la evaluación de riesgos (SINACIG) según las matrices establecidas  20 Coordinar la implementación de las acciones de igualdad para las mujeres en el Minition  Coordinar la implementación de las acciones de igualdad para las mujeres en el Minition  Coordinar los procesos de capacitación del personal del Ministerio de Finanzas Públicas en en larco de los programas de gestión publica con enfoque de género, pueblos indigenas, discapacidad, derechos humanos, entre otros  Elaborar informes de avance listo y financiero del portarbillo de Proyectos de apoyo a la modernización y desarrollo del Ministerio de Finanzas Públicas en conceptación externa reembolsable y no reembolsable on conceptación externa reembolsable y no reembolsable a poyo a la se gestiones administrativas y financieras de programas y proyectos financiados con cooperación externa reembolsable y no reembolsable a poyo a la modernización del protectos de apoyo a la modernización del protectos de apoyo a la modernización externa reembolsable y no reembolsable a poyo a la gestiones administrativas y financieras de programas y proyectos financiados con cooperación externa reembolsable y no reembolsable a poyo a la definitación del proyectos de apoya la identificación y formusación del proyectos de a modernización externa reembolsable y no reembolsable a poyo a la definitación de proyectos de a modernización externa reembolsable y no reembolsable a poyo a la definitación de proyectos de modernización externa reembolsable pocumento 2 0 0 0 0.000														18	*	Documento	11	3	3	27.27
Apoyo a la modernización del Ministerio de Finanzas Públicas  Apoyo a la modernización del Finanzas Públicas  Apoyo a la modernización del Finanzas Públicas  Apoyo a la modernización del Ministerio de Finanzas Públicas  Apoyo a la modernización del Ministerio de Finanzas Públicas  Apoyo a la modernización del Ministerio de Finanzas Públicas  Apoyo a la modernización del Ministerio de Finanzas Públicas  Apoyo a la gestiones administrativas y financieras de programas y proyectos financiados con cooperación del modernización del Ministerio de Finanzas Públicas  Apoyo a la gestiones administrativas y financieras de programas y proyectos														19	Dependencias, con respecto a la evaluación de riesgos	Documento	1	1	1	100.00
Apoyo a la modernización del Ministerio de Finanzas Públicas en enterno de los programas de gestión pública con enterno pública de discapacidad, derechos humanos, entre otros  Elaborar informes de avener (sinco y financiero del portatolio de Proyectos de apoyo a la modernización y desarrollo del Ministerio de Finanzas Públicas  Documento  12 4 4 333.33  Documento  18 6 6 333.33  Apoyo a la gestiones administrativas y financieras de programas y proyectos financieras de programas y p														20		Documento	12	4	4	33.33
Apoyo a la modernización del Ministerio de Finanzas Públicas  Documento  12 4 4 4 33.33    Elaborar informes de avance físico y financiero del portadolio de Proyectos de apoyo a la modernización y desarrollo del Ministerio de Finanzas Públicas    Apoyo a la modernización del Ministerio de Finanzas Públicas   Apoyo a las gestiones administrativas y financieras de programas y proyectos financieras de programas y programas y proyectos financieras de prog														21	Ministerio de Finanzas Públicas en el marco de los programas de gestión pública con enfoque de género, pueblos indígenas,	Documento	3	1	1	33.33
modemización del Ministerio de Finanzas Públicas  12 4 4 3 33.33   Apoyo a las gestiones administrativas y financieras de programas y proyectos financiados con cooperación externa reembolsable y no reembolsable   Documento 1 0 0 0.00								Anove a la						1	Elaborar informes de avance físico y financiero del portafolio de Proyectos de apoyo a la modernización y desarrollo del Ministerio, financiados con cooperación externa reembolsable y	Documento	18	6	6	33.33
Apoyar la identificación y formulación de proyectos de 3 modernización en la gestión del Ministerio de Finanzas Públicas Documento 2 0 0 0.00								modernización del Ministerio de	Documento	12	4	4	33.33	2	Apoyo a las gestiones administrativas y financieras de programas y proyectos financiados con cooperación externa reembolsable y	Documento	1	0	0	0.00
								i manzas rubilcas		66				3	Apoyar la identificación y formulación de proyectos de	Documento	2	0	0	0.00

	PRODUCT	os		EJECUCIÓ	ÓN AÑO 2023		SUB-PROD	UCTOS		EJECUCI	ÓN AÑO 2023			ACCIONES			EJECUCIÓ	N AÑO 2023	
DEPENDENCIA	NOMBRE	UNIDAD DE MEDIDA	META FISICA VIGENTE	1ER CUATRIM	EJECUCIÓN ACUMULADA	% EJECUCIÓN ACUMULADA	NOMBRE	UNIDAD DE MEDIDA	META FISICA VIGENTE	1ER CUATRIM	EJECUCIÓN ACUMULADA	% EJECUCIÓN ACUMULADA	No.	DESCRIPCIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	META FISICA VIGENTE	1ER CUATRIM	EJECUCIÓN ACUMULADA	% EJECUCIÓN ACUMULADA
Asesoría Especifica	Estudios E Informes Técnicos De Programas y Temas De Apoyo	Documento	2	0	0	0.00	Estudios E Informes Técnicos De Programas y Temas De Apoyo	Documento	2	0	0	0.00	1	Apoyar en el diseño y conducción de programas, temas y estudios específicos que le sean asignados por el Despacho Ministerial.  Atender los temas especiales para su estudio, que le	Documento	2	0	0	0.00
	Ministerial						Ministerial						2	Atender los temas especiales para su estudio, que le encomiende el Despacho Ministerial.	Documento	2	0	0	0.00
Tesorería	Pago de						Pago de						1	Pago de Obligaciones del Estado	Documento	680,000	334,874	334,874	49.25
Nacional	Obligaciones del Estado	Documento	680,000	334,874	334,874	49.25	Obligaciones del Estado	Documento	680,000	334,874	334,874	49.25	2	Elaboración de Flujo de Caja Actualizar procedimiento para solicitar en línea registro de	Documento	251	82	82	32.67
							D						3	cuentas de Depósitos Monetarios en Quetzales (Gobierno Central y beneficiarios de pago)	Documento	1	0	0	0.00
							Proyecto De Presupuesto General De Ingresos Y Egresos Del	Documento	32	0	0	0.00	1	Consolidación del Proyecto de Presupuesto	Documento	1	0	0	0.00
							Estado y De Entidades Descentralizadas						2	Elaborar los Proyectos de presupuesto de las Entidades Descentralizadas	Documento	31	0	0	0.00
	Proyecto De Presupuesto General De												1	Desarrollar talleres de presupuesto abierto que permita la implementación del presupuesto multianual con enfoque de Gestión por Resultados	Evento	1	0	0	0.00
Técnica del Presupuesto	Ingresos Y Egresos Del Estado y De Entidades	Documento	32	0	0	0.00	Funcionarios Y Empleados Públicos Capacitados En	Persona	6,300	1,603	1,603	25.44	2	Coordinar y realizar la logística de las capacitaciones	Documento	12	4	4	33.33
	Descentralizadas						Gestión Por Resultados						3	Publicar en la plataforma de datos abiertos y en las páginas del MINFIN, el Presupuesto General de Ingresos y Egresos del Estado aprobado	Publicaciones	1	0	0	0.00
													4	Personas capacitadas en el marco de la Gestión por Resultados GxR	Persona	6,300	1,603	1,603	25.44
							Insumos registrados en el Catálogo.	Registro	15,150	4,252	4,252	28.07	1	Realizar el análisis de los insumos solicitados	Registro	15,150	4,252	4,252	28.07
							Prestamos aprobados por el							Gestionar la obtención de préstamos ante los Organismos Financieros Internacionales	Préstamos	3	3	3	100.00
							Congreso de la Republica con Gestión Finalizada	Documento	5	0	0	0.00	2	Llevar los préstamos gestionados a la fase de negociación entre las partes.	Documento	4	0	0	0.00
							Conton i manzada							Obtener la opinión del MINFIN sobre los préstamos negociados con los distintos Organismos Financieros Internacionales.	Documento	3	0	0	0.00
							Financiamiento						1	Publicar en la página web del Ministerio de Finanzas Públicas del calendario de las subastas y licitaciones de títulos valores, además de los resultados de los eventos de colocación. Revisar y proponer la normativa de bonos del tesoro contenida en	Documento	47	14	14	29.79
Crédito Público	Operaciones De Crédito Público	Documento	2,455	618	618	25.17	Bonificado, aprobado por el Congreso de la						2	el proyecto de presupuesto general de ingresos y egresos del Estado	Documento	1	0	0	0.00
							Republica con Gestión	Unidad Monetaria	21,382	305	305	1.43	3	Elaborar proyectos de reglamentos de valores públicos.  Elaborar informes ejecutivos sobre los aspectos más relevantes	Documento Documento	1 96	18	18	0.00 18.75
							Finalizada (Millones De quetzales)						5	de la deuda titularizada. Realizar Subastas y Licitaciones para la colocación de Titulos Valores Públicos	Documento	141	27	27	19.15
							, ,						6	Realizar captación de órdenes por medio de ventanilla	Documento	216	29	29	13.43
							Instrucciones de						1_	Instruir el pago del servicio de deuda externa correspondiente al Gobierno Central, a través de los Sistemas de Administración de	Documento	2,450	618	618	25.22
							Pago de Servicio de Deuda	Documento	2,450	618	618	25.22	2	Deuda (SIGADE, SIADEP) Registrar el ingreso de desembolsos de préstamos y donaciones en ejecución, a través de los Sistemas de Administración de Deuda (SIGADE, SIADEP Y SIADON)	Documento	27	7	7	25.93
														Elaborar la liquidación anual del presupuesto y cierre contable, contemplada en el artículo 241 de la Constitución Política de la República, para su remisión a la Contraloría General de Cuentas y al Congreso de la Republica	Documento	1	1	1	100.00
Contabilidad del Estado	Informe de Liquidación Anual del Presupuesto General de	Documento	1	1	1	100.00	Informe de Liquidación Anual del Presupuesto General de	Documento	1	1	1	100.00	2	Presentar por intermedio del Despacho Ministerial al Congreso de la República, el informe cuatrimestral de la ejecución del presupuesto General de Ingresos y Egresos del Estado y de la deuda interna, conforme a la literal y del artículo 183 de la Constitución Política de la República de Guatemala	Documento	2	0	0	0.00
	Ingresos y Egresos y Cierre Contable						Ingresos y Egresos y Cierre Contable						3	Capacitar usuarios de las entidades del Sector Público no financiero, sobre el uso de los sistemas SIGES,SICOIN y	Persona	15,000	12,273	12,273	81.82
													4	GUATENÓMINAS Generar información desagregada por género de los pagos realizados a las Clases Pasivas.	Documento	12	4	4	33.33
													5	Asesorar en temas presupuestarios y contables a las entidades del sector publico no financiero	Documento	12,000	2,674	2,674	22.28
									b.				6	Implementar los Sistemas Financieros del Gobierno en la Presidencia de la República, Ministerios de Estado, Secretarias y Otras Dependencias del Ejecutivo, Procuraduría General de la Nación, entidades descentralizadas y autónomas.	Documento	10	0	0	0.00

Miller		PRODUCT	os		EJECUCI	ÓN AÑO 2023		SUB-PROD	ouctos		EJECUCI	ÓN AÑO 2023			ACCIONES			EJECUCIÓ	N AÑO 2023	
Part	DEPENDENCIA	NOMBRE	UNIDAD DE	META			% E JECUCIÓN	NOMBRE		META		EJECUCIÓN	% F JECUCIÓN	No	DESCRIPCIÓN		META FISICA			% EJECUCIÓN
Name of Control State   1   1   1   1   1   1   1   1   1		NOMBRE	MEDIDA	VIGENTE	CUATRIM	ACUMULADA		NOMBRE	MEDIDA		CUATRIM	ACUMULADA								ACUMULADA
Formation of the Control of the Co																	-			0.00
Contabilisation of Processions														_	Público no Financiero	Documento	3	0	0	0.00
Comment of Comment o		Liquidación Anual						Liquidación Anual						9		Documento	1	0	0	0.00
Egroco y Clares  Controlle  Egroco y Clares  Egroco y Egroco y Clares  Egroco y Egroco y Gerogo y Egroco y Geroco y Clares  Egroco y Egroco y Gerogo y Egroco y Geroco y Clares  Egroco y Egroco y Geroco y Egroco y Geroco y Clares  Egroco y Egroco y Geroco y Egroco y Geroco y Clares  Egroco y Egroco y Geroco y Egroco y Ger	Contabilidad del Estado	General de	Documento	1	1	1	100.00	General de	Documento	1	1	1	100.00	10	Eliminar uso de factura física en SIGES	Documento	1	0	0	0.00
Participa or la Servicio de Servicio de Compans de Co								Egresos y Cierre Contable						11		Documento	1	0	0	0.00
Production of Personal Conference of the political State of the State of the Conference of the political State of the St														12	Elaborar caso para el pago de registo de sentencias judiciales por demandas laborales en GUATENÓMINAS	Documento	1	0	0	0.00
Analties y Politico Finantiero Fi														13	Analizar el uso de nuevas plataformas que permitan automatizar el proceso de capacitaciones	Documento	2	0	0	0.00
Politice   Formulación y esparamento da la politica fiscale   Politi														1	Elaborar informes periódicos y extraordinarios sobre los	Documento	2	1	1	50.00
Analtics y Politics Formulación y politics fiscal  Analtics y Politics Fiscal														2	Producir información financiera, estadística y económica que	Documento	12	4	4	33.33
Analisis y Politica Fiscal  Fi														3	Análisis para la coordinación entre las Políticas Monetaria y	Documento	44	14	14	31.82
Analtists y Politica Piscal Piscal Politica line Politica																				28.57
Analitiaty Politica Piscal  Formulación y seguirimiento de la politica faceal  Promulación y seguirimiento de la politica faceal  Formulación y seguirimiento de la politica faceal  Promulación y seguirimiento de la politica faceal  Promulación y seguirimiento de la politica faceal de la Coche de misma de la manufación de la politica faceal de evolucidamiento politica faceal de la coche de misma de manufación de la politica faceal de evolucidamiento de la condicida de Gobierno y arte corganismos internacionales en los assurtos sufcionales de indicados de Gobierno y arte corganismos internacionales en los assurtos sufcionales de la melasificación de estadásticación de la condicida de Gobierno y arte corganismos internacionales en los assurtos sufcionales de la melasificación de la politica faceal de reconstrucción de la politica faceal de reconstrucción de la politica faceal de la melasificación de la politica faceal de la politica faceal de la melasificación de la politica faceal de la melasificación de la politica faceal de la																D		40	40	04.00
Análida y Politica Fixal  Análida y Politica Fixal														5	Guatemala, el sector privado y la sociedad civil, a fin de medir el impacto en los ingresos fiscales	Documento	83	18	18	21.69
Análisis y Politica Fiscal  Análisis y Politica Fiscal  Formulación y Code  Análisis y Politica Fiscal  Análisis y Politica Fiscal  Formulación y Code  Análisis y Politica Fiscal  Análisis y Politica Fiscal  Análisis y Politica Fiscal  Formulación y Code  Formulación y Code  Análisis y Politica Fiscal  Análisis y Politica Fiscal  Análisis y Politica Fiscal  Análisis y Politica Fiscal  Formulación y Code  Análisis y Politica Fiscal  Formulación y Code  Análisis y Politica Fiscal  Formulación y Code  Análisis y Politica Fiscal  Análisis y Politica Fiscal  Análisis y Politica Fiscal  Análisis y Politica Fiscal  Formulación y Code  Análisis y Politica Fiscal  Análisis y Politica Fiscal  Formulación y Code  Análisis y Politica Fiscal  Análisis y Politica Fiscal  Formulación y Code  Fiscal  Formulación y Code  Fiscal  Análisis y Politica Fiscal  Análisis y Politica Fiscal  Formulación y Code  Formulación y									D	40			22.22	6	Participar en la formulación del Presupuesto General de Ingresos y Egresos del Estado	Documento	2	0	0	0.00
Formulación y Política   Fiscal   Fisc								política fiscal	Documento	12	4	4	33.33		Evaluar la sostenibilidad de la política fiscal del endeudamiento público y opiniones en materia de endeudamiento (extraordinario)	Documento	7	0	0	0.00
Análisis y Politice Fiscal  Formulación y seguimiento de la fiscal de l'informes de l'innementación de l'inn															Participar en el grupo de enlace técnico del Ministerio ante otras	Roupión	222	71	71	30.60
Análidis y Politica Fiscal  Formulación y egipirmiento de la política fiscal  Formulación y egipirmiento de la política fiscal  Formulación y egipirmiento de la política fiscal  Documento  Formulación y egipirmiento de la política fiscal  Informes Para El Formulación y el política fiscal  Documento  Documento  Documento  18 5 5 27.78  27.78  Participación en reuniones técnicas con SAT, para verificar el política fieral de Estándares de la OCDE  Documento  11 Informes Para El Formulación del Pilan de Estándares de la OCDE  Documento  3 1 1 1 3 3 3 6 23.08  Documento  1 Informes del Resigna sterinstitucionales de socialización de propuesta de inclinativa de Ley de Beneficiano Final  Informes Para El Formulación política fiscal  Documento  12 4 4 4 3 33.  13 1 1 1 3 3 3 3 2 23.08  14 Informes Para El Formulación del Pilan de Estándares de la OCDE  Documento  Documento  10 Pagina web 12 4 4 4 3 33.  11 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1														_	asuntos vinculados a la política fiscal					
Análisis y Politica Fiscal  Análisis y Politica Fiscal Fis														_						33.33
Análisis y Politica Fiscal  Formulación y seguimiento de la Fiscal  Formulación y seguimiento de la política fiscal  Torres del Plan de Estándares de la OCDE  Documento  1 informes Para El Fortalecimiento  Documento  1 periodica de Plan de Estándares de la OCDE  Documento  1 professe del Plan de Estándares de la OCDE  1 professe del Plan de Estándares de la OCDE  1 professe del Plan de Estándares de la OCDE  1 professe del Plan de Estándares de														10	ambiental	Documento	12	-		33.33
Análisis y Politica Fiscal  Fiscal  Documento Fiscal  Fiscal  Fiscal  Documento Fiscal  Fiscal  Documento Fiscal  Fiscal  Documento Fiscal  Documento Fiscal  Formulación y equimiente de la política fiscal  Documento Formulación y equimiente de la política fiscal  Documento  Informes Para El Fortalecimiento De Los Estándares de la OCDE  Documento  Reuniciones interinativación del Plan de Estándares de la OCDE  Documento  Informes Para El Fortalecimiento De Los Estándares de la OCDE  Reuniciones interinativación del Plan de Estándares de la OCDE  Documento  Informes Para El Fortalecimiento De Los Estándares de la OCDE  Reuniciones interinativación del Plan de Estándares de la OCDE  Documento  Informes Para El Fortalecimiento del Plan de Estándares de la OCDE  Documento  Informes del Plan de Estándares de la OCDE  Documento  Informes Para El Fortalecimiento del Plan de Estándares de la OCDE  Documento  Informes del Plan de Estándares de la OCDE  Documento  Informes del Plan de Estándares de la OCDE  Documento  Informes de li Plan de Estándares de la OCDE  Documento  Informes de Plan de Estándares de la OCDE  Documento  Informes del Plan de Estándares de la OCDE  Documento  Informes de Plan de Estándares de la OCDE  Documento  Informes de Plan de Estándares de la OCDE  Documento  Informes de Plan de Estándares de la OCDE  Documento  Informes del Plan de Estándares de la OCDE  Documento  Informes del Plan de Estándares de la OCDE  Documento  Informes del Plan de Estándares de la OCDE  Documento  Informes del Plan de Estándares de la OCDE  Documento  Informes del Plan de Estándares de la OCDE  Documento  Informes del Plan de Estándares de la OCDE  Documento  Informes del Plan de Estándares de la OCDE  Documento  Informes del Plan de Estándares de la OCDE  Informes del Plan de Estándare														11	mesa interinstitucional de la Estrategia Fiscal Ambiental	Documento	5	2	2	40.00
politica fiscal    Politica fiscal   Politica fi	Análisis y Política		D		46	46	20.07							12	Implementación del Plan Operativo de los lineamientos ambientales en el ámbito de Finanzas Públicas	Documento	2	0	0	0.00
De Los Estándares De La Code  Documento  18 5 5 27.78 2 Participación en reuniones tecnicales con SAT, para verificar el a OCDE  a Reuniones interinstitucionales de socialización de propuesta de iniciativa de Ley de Beneficiario Final  1 triformes Del Plan De Implementación de Plan De Documento  13 3 3 3 23.08 4 Cifras del Gobierno Central Presupuestario  Página web 12 4 4 33.3  Cifras del Gobierno General Consolidado  Página web 12 4 4 33.3	Fiscal		Documento	57	16	16	28.07	Informes Para El						1	Informes del Plan de Estándares de la OCDE	Documento	3	1	1	33.33
Ocide								De Los	Documento	18	5	5	27.78	2		Documento	11	4	4	36.36
Informes Del Plan De Implementación Recommendaciones Reco														3		Documento	6	1	1	16.67
Informes Del Plan De Implementación De Recomendaciones Documento 13 3 3 23.08 4 Cifras del Gobierno General Consolidado Página web 12 4 4 33.														1	Informe de riesgos fiscales macroeconómicos	Documento	3	0	0	0.00
De Inplementación De Recomendaciones Documento 13 3 3 23.08 4 Cifras del Gobierno General Consolidado Página web 12 4 4 33.														2	Cifras del Gobierno Central Presupuestario	Página web	12	4	4	33.33
De Recomendaciones Documento 13 3 3 23.06 4 Cifras del Sector Público No Financiero Página web 12 4 4 33.								De						3	Cifras del Gobierno General Consolidado	Página web	12	4	4	33.33
								De	Documento	13	3	3	23.08	4	Cifras del Sector Público No Financiero	Página web	12	4	4	33.33
Públicación de informes trimestrales conforme al estándar								Del Fondo							Públicación de informes trimestrales conforme al estándar		-			
Internacional -FMI-   Similar General   Fesupuestano y para el   Página web / 1 1 14.   Gobierno General   G															Gobierno General	_				14.29
Considerity to proper Court Office In Ferral type (Court Office In Ferral type Court O																_				0.00
en motodología nacional Pagiria wed								Informos Del Di							en motodología nacional					0.00
De Documento 14 4 4 28.57 seguimiento de la carga tributaria.								De	Documento	14	4	4	28.57	1	seguimiento de la carga tributaria.					33.33
De SAT 2 Informes diarios de recaudación Documento 238 68 68 28.																Documento	238	68	68	28.57
telescentate del Estado, como fideicomiso en mode di Ministerio en omino del fosi															fideicomisos en donde el Ministerio de Finanzas participe como representante del Estado, como fideicomitente o miembro de los	Documento	8	0	0	0.00
organos de decisión.  Registrar el seguimiento cuatrimestral a la extinción y liquidación de decisión.  2 de Friedicomisos vencidos bajo la responsabilidad de otras Documento 45 15 15 33.														2	Registrar el seguimiento cuatrimestral a la extinción y liquidación	Document-	AE.	15	15	33.33
entidades de la administración central.															entidades de la administración central.	Documento	45	15	15	33.33
ámbito de competencia de la Dirección de Fideicomisos en la															ámbito de competencia de la Dirección de Fideicomisos en la	Documento	1	0	0	0.00
	Fideicomisos	Informes de fideicomisos	Documento	15	5	5	33.33	Informes de Fideicomisos	Documento	15	5	5	33.33	4	Capacitar sobre formatos de reporte, disposiciones de la Ley Anual de Presupuesto, Ley Orgánica del Presupuesto y	Evento	1	1	1	100.00
normativa aplicable al terna de l'éclicionisos Públicios.  Bindar asistencia tetorica a representantes de utilicase  Bindar asistencia tetorica a representantes de l'accionatorica de l														-	normativa aplicable al tema de Fideicomisos Públicos.  Brindar asistencia técnica a representantes de unidades	B			47	20.04
5 ejecutoras, bancos fiduciarios, entes de control gubernamental y Documento 55 17 17 30.1 otras dependencias, en materia de fieliciocmisos públicos.  Elaborar informes cualifimes traties de la evaluación de las														5	otras dependencias, en materia de fideicomisos públicos.	Documento	55	17	17	30.91
6 carteras crediticias de fideicomisos públicos reembolaables y Documento 3 1 1 33 mixtos														6	carteras crediticias de fideicomisos públicos reembolsables y mixtos	Documento	3	1	1	33.33
Fideicomisos de la Administración Central.	1									l				7		Documento	12	4	4	33.33
8 Realizar resguardo digital en disco duro externo en forma Documento 12 4 4 33.								l							Fidelcomisos de la Administración Central.					

#### Dirección de Planificación y Desarrollo Institucional (DIPLANDI)

	PRODUCT	os		EJECUCI	ÓN AÑO 2023		SUB-PROD	uctos		EJECUCI	ÓN AÑO 2023			ACCIONES			EJECUCIÓ	N AÑO 2023	
DEPENDENCIA	NOMBRE	UNIDAD DE MEDIDA	META FISICA	1ER CUATRIM	EJECUCIÓN ACUMULADA	% EJECUCIÓN	NOMBRE	UNIDAD DE MEDIDA	META FISICA		EJECUCIÓN	% EJECUCIÓN	No.	DESCRIPCIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	META FISICA VIGENTE	1ER CUATRIM	EJECUCIÓN ACUMULADA	% EJECUCIÓN ACUMUI ADA
			VIGENTE			ACUMULADA			VIGENTE			ACUMULADA	1	Crear un plan de formación de los capacitadores de la Dirección General de Adquisiciones del Estado Diseñar e implementar mecanismos de comunicación para la divulgación de la información de GUATECOMPRAS que incluya	Documento	1	0	0	0.00
							Personas capacitadas en	Persona	8,500	5,368	5,368	63.15	2	la publicación de boletines para la inteacción con las diferentes entidades de Gobierno en cuanto a la problemática y bondades de la gestión de las adquisiciones públicas.	Documento	24	11	11	45.83
							materia de contrataciones públicas	Persona	8,500	5,368	5,368	63.15	3	públicas Coordinar y realizar reuniones de trabajo con instituciones responsables del tema de Sostenibilidad y su relación con las	Persona	200	0	0	0.00
													4	responsables del tema de Sostenibilidad y su relación con las Compras Públicas  Divulgar la estandarización de los documentos utilizados en las	Documento	1	0	0	0.00
													5	Divulgar la estandarización de los documentos utilizados en las distintas modalidades de compra.	Documento	3	0	0	0.00
													1	Fortalecer programas de capacitación continua virtuales y presenciales a las entidades relacionadas a la gestión de Contrato Abierto y Proveedores.	Documento	12	4	4	33.33
							Bienes y Servicios registrados AI Portafolio De Productos De Contrato Abierto.	Documento	1	0	o	0.00	2	Mantener la comunicación con la entidades del Estado relacionadas con la gestión de Contratos Abiertos.	Documento	25	21	21	84.00
Dirección General de Adquisiciones del Estado	Personas Atendidas En Materia De Contrataciones Públicas	Persona	8,500	5,368	5,368	63.15							3	Divulgar la estandarización de los documentos utilizados en las distintas modalidades de compra	Documento	3	o	0	0.00
													1	Implementar mejoras al Sistema GUATECOMPRAS con la finalidad de optimizar las contrataciones públicas.	Documento	3	o	o	0.00
													2	Integrar el Sistema GUATECOMPRAS con otros Sistemas Financieros.	Documento	2	o	o	0.00
							Diseño Conceptual para la Mejora Continua Del Sistema De Información de Contrataciones y	Documento	6	3	3	50.00	3	impiementar funcionalidades que permitan mejorar el control y dotatel de la información relacionada a las Certificaciones de las Adquisiciones Públicas emitidas por la Dirección General de Adquisiciones del Estado, así como, información específica de los usuarios a los que se le brinda soporte técnico a través del Sistema de GLATECOMPAS».	Documento	2	o	0	0.00
							Adquisiciones del Estado - Guatecompras-						4	Estado, su Reglamento y Normas para el Uso del Sistema de Información de Contrataciones y Adquisiciones del Estado (GUATECOMPRAS), para que estén disponibles en el portal de 'GUATECOMPRAS', para consulta en versión electrónica el Decreto Número 57-42 Ley de Contrataciones del Estado y Resolución No. 001-2022.	Documento	1	0	0	0.00
													5	Consultas electrónicas y emisión de documentos firmados electrónicamente	Documento	1	o	0	0.00
Técnica del Presupuesto	Diseño Conceptual Para La Mejora Continua Del Sistema Integrado	Documento	1	o	0	0.00	Diseño Conceptual Para La Mejora Continua Del	Documento	1	0	o	0.00	1	Analizar, diseñar, desarrollar e implementar módulos que fortalezcan el sistema Integrado de administración financiera	Documento	1	0	o	0.00
resupuesto	De Administración Financiera						Sistema Integrado De Administración Financiera						2	Elaboración de Manuales de la Mejora Continua de los Sistemas de Administración Financiera	Documento	1	0	o	0.00
													1	Inscripción de personas individuales que prestan sus servicios técnicos o profesionales a las instituciones del sector público	Persona	31,487	11,541	11,541	36.65
													2	Inscripción de personas individuales y jurídicas que desean proveer bienes, suministros y servicios a las entidades que regula el articulo 1 de la Ley de Contrataciones del Estado	Persona	8,825	883	883	10.01
													3	Mesas técnicas de seguimiento a suscripción de convenios interoperatividad	Evento	5	1	1	20.00
													4	Diagnóstico de la normativa actual	Documento	1	o	o	0.00
Registro General de Adquisiciones	Proveedores Inscritos Y Precalificados En	Persona	165,600	80,475	80,475	48.60	Proveedores Inscritos En El Registro General	Persona	40,312	12,442	12,442	30.86	5	Propuesta de una nueva normativa	Documento	1	0	0	0.00
del Estado	Registro General Inscritos Y						De Adquisiciones Del Estado						6	Compra de dos firmas electrónicas para servidores públicos	Documento	2	0	0	0.00
													7	Seguimiento e implementación de convenios de interconexión	Documento	5	2	2	40.00
													8	Implementar Chatbot usuario con interacción humana	Persona	2	0	0	0.00
													9	Elaborar planificación de trabajo	Documento	1	1	1	100.00
													10	Conceptualización y seguimiento de los requerimientos de cambios solicitados a DTI	Persona	1	1	1	100.00

#### Dirección de Planificación y Desarrollo Institucional (DIPLANDI)

	PRODUCT	os		EJECUCI	ÓN AÑO 2023		SUB-PROD	истоѕ		EJECUCI	IÓN AÑO 2023			ACCIONES			EJECUCIÓ	N AÑO 2023	
DEPENDENCIA	NOMBRE	UNIDAD DE MEDIDA	META FISICA	1ER CUATRIM	EJECUCIÓN ACUMULADA	% EJECUCIÓN	NOMBRE	UNIDAD DE MEDIDA	META FISICA	1ER CUATRIM	EJECUCIÓN ACUMULADA	% EJECUCIÓN ACUMULADA	No.	DESCRIPCIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	META FISICA	1ER CUATRIM	EJECUCIÓN ACUMULADA	% EJECUCIÓN ACUMULADA
		MEDIDA	VIGENTE	COATRIM	ACOMOLADA	ACUMULADA		WEDIDA	VIGENTE	COATRIM	ACOMOLADA	ACUMULADA	11	Elaborar pruebas de control de calidad	Documento	1	1	1	100.00
													12	Publicar mensualmente listado de proveedores	Documento	12	4	4	33.33
							Proveedores						13	Publicar videos tutoriales y guías	Video	12	0	o	0.00
							Proveedores Inscritos En El Registro General De Adquisiciones Del Estado	Persona	40,312	12,442	12,442	30.86	14	Actualizar documentos publicados según sea necesario	Documento	4	1	1	25.00
													15	Elaborar cronograma de capacitaciones y talleres	Documento	5	2	2	40.00
Registro General de Adquisiciones del Estado	Proveedores Inscritos Y Precalificados En El Registro General	Persona	165,600	80,475	80,475	48.60							16	Implementar cronográma de capacitaciones y talleres de acuerdo a necesidades que se determinen	Documento	11	4	4	36.36
	de Adquisiciones del Estado						Proveedores Precalificados en						1	Precalificación de Proveedores de bienes, suministros y servicios del Estado	Persona	3,672	191	191	5.20
							el Registro General de Adquisiciones del	Persona	7,119	1,109	1,109	15.58	2	Precalificación de Proveedores de obra y servicios relacionados con las obras públicas	Persona	1,034	209	209	20.21
							Estado						3	Precalificación de personas individuales y jurídicas que brindan servicios de consultorías	Persona	2,413	709	709	29.38
													1	Actualización del asiento registral del personal temporal	Persona	107,341	59,012	59,012	54.98
													2	Actualización del asiento registral del Proveedor como Comerciante Individual	Persona	4,099	4,073	4,073	99.37
							proveedores Del Estado Con						3	Actualización del asiento registral del Proveedor como Sociedad Mercantil	Persona	4,099	3,335	3,335	81.36
							Modificación Y/O Actualización En	Persona	118,169	66924	66,924	56.63	4	Actualización del asiento registral del Proveedor como Sociedad, Asociación o Fundación	Persona	140	25	25	17.86
							Su Asiento Registral						5	Modificación del asiento registral del Proveedor de bienes, suministros y servicios del Estado	Persona	888	67	67	7.55
													6	Modificación del asiento registral del Proveedor de obra y servicios relacionados con las obras pública	Persona	1,473	192	192	13.03
													7	Modificación del asiento registral del Proveedor de servicios de	Persona	128	120	120	93.75
													1	consultoría Elaborar informe de Evaluación y Seguimiento de la Política de	Documento	12	4	4	33.33
													2	Transparencia Eiscal Elaborar informe Anual del Presidente de la República (evaluación de las Finanzas Públicas). Elaborar informe de Medio Año y fin de año sobre la ejecución de	Documento	1	1	1	100.00
													3		Documento	2	0	0	0.00
													4	Elaborar Informes diarios de Evaluación de la Bituación Financiera del Gobierno Central, ejecución y evaluación del gasto por entidad, secretarias y otras dependencias del ejecutivo, por intellado y hunción, del gasto social y acuendos de paz; por finalidad y hunción, del gasto social y acuendos de paz; por Gobierno, de Aportes de Obligaciones del Estado a cargo del Tessoro, y de las cuotas de compromiso y devengado	Documento	250	82	82	32.80
														Actualizar el Tablero de Información Fiscal	Documento	50	16	16	32.00
							Documentos de Avance de la Estrategia de							Claborar informe de Ejecución y Evaluación del Gasto a través de ONG	Documento	12	4	4	33.33
							Estrategia de Implementación	Documento	346	114	114	32.95	7	Elaborar informe y evaluación de las Modificaciones Presupuestarias	Documento	12	4	4	33.33
	Documentos de						Implementación de la Política de Transparencia Fiscal						8	Presupuestarias Elaborar informes Gerenciales sobre Evaluación e Impacto de la Política de Trasparencia Fiscal en la Economía del País Elaborar informe sobre seguiriliento al Plan de Acción para el cumplimiento de Estánderes de Transparencia Fiscal.	Documento	4	1	1	25.00
	Seguimiento y Evaluación de la Implementación de						Fiscal						10	cumplimiento de Estándares de Transparencia Fiscal. Actualizar y ampliar el Sistema de Control y Seguimiento de Aportes a Entidades Receptoras de Transferencias, Subsidios y	Documento	1	1	1	100.00
Transparencia Fiscal	la Estrategia y Cumplimiento de la	Documento	364	119	119	32.69							11	Subvenciones Elaborar informe sobre los portales de Transparencia Fiscal a					
Fiscal	Aplicación de Estándares Y Compromisos de la	Documento	304			32.03							12	cargo de la Dirección de Transparencia Fiscal. Revisión y actualización del Portal de Datos Abiertos	Documento Documento	1 12	0	0 4	0.00 33.33
	Política de Transparencia Fiscal												13 14	Revisión y actualización del Portal de Transparencia	Reunión Documento	6 48	14	14	33.33 29.17
	Fiscal												15	Presupuestaria Capacitaciones sobre el uso del Portal de Transparencia	Evento	4	1	1	25.00
													16	Presupuestaria Revisión y actualización sobre el Portal de ONGs Revisión y actualización del Sistema de Transferencias Subsidios	Documento	12	4	4	33.33
													- ''	Revisión y actualización del Sistema de Transferencias Subsidios y Subvenciones TSS Capacitaciones sobre el Sistema de Tranferencia, Subsidios y Subvenciones TSS	Documento	12	4	4	33.33
													18		Evento	12	4	4	33.33
													1	Elaborar el Informe del Presupuesto Ciudadano.	Documento	1	1	1	100.00
							Documentos De Aplicación De los Estándares,			5				Elaborar el informe de riesgos fiscales específicos	Documento	2	0	o	0.00
							Iniciativas y Compromisos En Materia de	Documento	18		5	27.78	3	Elaborar el informe sobre el Mecanismo de Seguimiento a la Convención Interamericana y de Naciones Unidas Contra la Corrupción	Documento	2	o	o	0.00
							Transparencia Fiscal						4	Elaborar informe de Seguimiento de los compromisos del eje de transparencia fiscal del Quinto Plan de Acción Nacional de	Documento	13	4	4	30.77
													5	Gobiemo Abierto 2021-2023 Elaborar informe de desempeño del sistema de gestión antisoborno.	Documento	1	0	0	0.00
													1	Elaborar Diagnósticos de Necesidades de Capacitación de las Direcciones del Viceministerio de Transparencia Fiscal y	Documento	2	1	1	50.00
													2	Adquisiciones del Estado.  Dar seguimiento y evaluar la implementación del Modelo de Formación y Desarrollo profesional en materia de Adquisiciones	Documento	2		0	0.00
													3	Públicas.  Brindar asistencia técnica a compradores y proveedores en	Persona	9	1	1	11.11
Dirección de													4	formación y desarrollo profesional en adquisiciones del Estado  Capacitar a personas del sector público y privado en materia de	Persona	2,500	700	700	28.00
Dirección de Formación y Desarrollo Profesional en Adquisiciones del	Personas Formadas en Materia de Adquisiciones Del	Persona	2,500	700	700	28.00	Personas Formadas en Materia de Adquisiciones Del	Persona	2,500	700	700	28.00	5	adquisiciones públicas  Implementar y evaluar los programas de formación y desarrollo	Documento	2,500	0	0	0.00
Adquisiciones del Estado	Estado						Estado						6	profesional  Gestionar el registro de personas capacitadas en materia de	Registro	1	0	0	0.00
													7	adquisiciones públicas  Generar y dar seguimiento a convenios de cooperación inter	Documento	1	0	o	0.00
													8	institucional, vinculados a la formación y desarrollo profesional.  Personas informadas sobre la calidad del gasto y compra pública, en el marco de los lineamientos ambientales en el	Persona	150	50	50	33.33
													8	pública, en el marco de los lineamientos ambientales en el ámbito del Ministerio de Finanzas Públicas.	Persona	150	50	50	33.33

DEPENDENCIA	PRODUCTOS		EJECUCIÓN AÑO 2023				SUB-PRODUCTOS		EJECUCIÓN AÑO 2023				ACCIONES			EJECUCIÓN AÑO 2023			
	NOMBRE	UNIDAD DE MEDIDA	META FISICA VIGENTE	1ER CUATRIM	EJECUCIÓN ACUMULADA	% EJECUCIÓN ACUMULADA	NOMBRE	UNIDAD DE MEDIDA	META FISICA VIGENTE	1ER CUATRIM	EJECUCIÓN ACUMULADA	% EJECUCIÓN ACUMULADA	No.	DESCRIPCIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	META FISICA VIGENTE	1ER CUATRIM	EJECUCIÓN ACUMULADA	% EJECUCIÓN ACUMULADA
Asistencia a la Administración Financiera Municipal	Municipalidades Implementadas Con La Gestión Por Resultados	Entidad	20	0	0	0.00	Municipalidades Implementadas Con La Gestión Por Resultados	Entidad	20	0	0	0.00	1	Desarrollar planes y programas de capacitación continua para la Gestión por Resultados	Documento	1	1	1	100.00
Asistencia a la Administración Financiera Municipal	Personal de Municipalidades Con Capacitación Y Asesoria Técnica	Persona	16,000	5,191	5,191	32.44	Personal de Municipalidades con capacitación y asesoría técnica	Persona 1	16,000	5,191	5,191	32.44	1	Aplicar oportunidades de Mejora en los SIAF vigentes de Gobiernos Locales y sus Empresas. Asimismo implementar nuevas funcionalidades que permitan mejorar la prestación de servicios públicos de los Gobiernos Locales.	Documento	2	0	0	0.00
													2	Atender casos relacionados a la operatoria de las herramientas informáticas, consultas de carácter conceptual o informático, por los medios disponibles, sea via telefónica, correo electrónico, mesa de ayuda y en oficinas de atención municipal. Asimismo tortalecer el recurso humano de las Municipalidades y el trabajo en equipo de la Dirección de Asistencia a la Administración Financiera Municipal, realizando programas de capacitación continua y actualización en temas de la administración financiera y desempeño fiscal municipal.	Documento	16,000	5,191	5,191	32.44
													3	Realizar eventos de capacitación para gobiernos locales, empresas municipales e instituciones relacionadas, presentando la funcionalidad de SicoinGL para la asignación de los clasificadores ternáticos en la formulación presupuestaria. Asimismo, apoyar con la participación de una entidad cooperante y de los entes rectores en materia, el alaboración de un programa de capacitación al personal municipal para el conocimiento en temas ambientales, cambio climático y fiscalidad ambiental, para mejorar la alineación de los presupuestos con los ODS, K'atun 2032 y Metas Estrategicas de Desarrollo -MED	Documento	2	0	0	0.00
													4	Realizar capacitaciones relacionadas en temas a las finanzas municipales, análisis e interpretación de indicadores.	Documento	2	0	0	0.00
													5	Implementar y asesorar a los Gobiernos Locales en Servicios GL	Documento	2	0	0	0.00
													6	Actualizar guias de usuario de los Sistemas Integrados de Administración Financiera -SIAF- vigentes para Gobiernos Locales. Asimismo, se coordinará con los entes rectores y apoyo de la cooperación internacional la elaboración de guias dideticas como herramienta de consulta y fortalecimiento de las capacidades del personal municipal en la formulación de presupuestos municipales que incluya temas ambientales, cambio climático, gestión de riesgo y fiscalidad ambiental.	Documento	2	0	0	0.00
													7	Elaborar informes de finanzas municipales utilizando las metodologías diseñadas para el efecto	Documento	1	0	0	0.00
													8	Validar los datos de los tableros de indicadores así como las fichas de seguimiento desde la plataforma BI del MINFIN	Documento	1	0	0	0.00

Fuente: Dirección de Planificación y Desarrollo Institucional –DIPLANDI- con información del Sistema Informático de Gestión –SIGES-, Ministerio de Finanzas Públicas 2023.