



f t i @MinfinGT

El legado del
BICENTENARIO



Informe de análisis a la ejecución física y presupuestaria
Plan Operativo Anual –POA- 2021
Primer cuatrimestre Enero - Abril
Mayo 2021



GOBIERNO de
GUATEMALA
DR. ALEJANDRO GIAMMATTEI

MINISTERIO
DE FINANZAS
PÚBLICAS

Dirección de Planificación y Desarrollo Institucional

**INFORME DE ANÁLISIS A LA EJECUCIÓN FÍSICA Y PRESUPUESTARIA DEL PLAN
OPERATIVO ANUAL –POA- PRIMER CUATRIMESTRE 2021**

Tabla de contenido

1. Presentación	3
2. La Ejecución Física y Presupuestaria.....	5
2.1. Ejecución física.	6
2.1.1 A nivel de Producto.	6
2.1.2 A nivel de Subproducto.....	10
2.1.3 A nivel de Acciones.....	15
2.2. Ejecución presupuestaria.	17
2.2.1 A nivel de Grupo de Gasto.	17
2.2.2 A nivel de Renglón Presupuestario.....	18
3.2.4 Por Tipo de Gasto.....	19
2.3. Correspondencia entre ejecución física y presupuestaria.	19
3. Principales logros alcanzados durante el primer cuatrimestre POA 2021.	20
3.1 PILAR 1: Economía, competitividad y prosperidad	20
3.2 PILAR 4: Estado responsable, transparente y efectivo.	26
4. Estrategia para la mejora de la Ejecución y Calidad del Gasto del Ministerio de Finanzas Públicas.....	34
5. Problemática y alternativas de solución.	40
ANEXO No. 1	50
ANEXO No. 2	50
ANEXO No. 3.....	51
ANEXO No. 4.....	57

1. Presentación

El presente ***“Informe de Análisis a la Ejecución Física y Presupuestaria del Plan Operativo Anual POA 2021 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 2021; el informe como tal, atiende a una de las funciones que el Reglamento Orgánico Interno del Ministerio de Finanzas Públicas, en el artículo 94 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-, bajo el análisis a la valoración cuantitativa y cualitativa, en el marco de la Gestión por Resultados con enfoque de gestión de calidad, haciendo especial énfasis en las variables de productos, subproductos y acciones que cada una de las direcciones tienen programadas en los respectivos planes operativos del año 2021.

En el informe se incluye un análisis de la ejecución física y presupuestaria de forma acumulada al primer cuatrimestre de ejecución del POA para el año 2021; en lo que respecta a la parte física, el análisis se centra en la ejecución a nivel de producto, subproducto y acciones, en la ejecución presupuestaria a nivel de grupo de gasto, renglón presupuestario y 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 de 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 los Pilares de Economía, competitividad y prosperidad y el Pilar Estado responsable, transparente y efectivo de la Política General de Gobierno 2020 - 2024, con los cuales el Minfin de acuerdo a su mandato está directamente relacionado.

Es importante destacar que en ésta oportunidad, en el informe se está incorporando una sección relacionado con la estrategia para mejorar la ejecución y calidad de gasto al interno del Minfin, en cumplimiento al artículo 20 del Decreto número 25-2018 del Congreso de la República de Guatemala, Ley del Presupuesto

General de Ingresos y Egresos del Estado para el ejercicio fiscal 2019 y vigente para el ejercicio fiscal 2021.

Finalmente en el informe se incluye una sección relacionada con la problemática y alternativas que la dependencia del Minfin, afrontaron durante el primer cuatrimestre de ejecución del POA 2021.

2. La Ejecución Física y Presupuestaria.

El informe del primer cuatrimestre de ejecución física y presupuestaria del Plan Operativo Anual POA 2021, se constituye en un instrumento que muestra el avance de las actividades que se planificaron ejecutar 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 2021.

Para propósitos del análisis que se incorpora en el informe, se consideró pertinente incluir los 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 del modelo de Gestión por Resultados, estos conceptos adquieren relevancia dentro del presente informe, ya que el análisis se centra tanto en las **Direcciones Sustantivas (11)** como en las **Direcciones de Apoyo (13)**; 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 crítico para contribuir al logro de los resultados estratégicos entregados a la población”¹.

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”².

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**”.

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.

²Op-cit. Páginas 30 y 31.

En el presente informe del primer cuatrimestre del POA 2021, al momento de analizar los conceptos de producto y subproducto, se consideró que el marco de 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 2021 del Minfin, *desde el enfoque físico a nivel de productos*, el cuadro No. 1, muestra la programación a nivel de productos planificados y ejecutados entre las direcciones sustantivas y de apoyo, en total 28 productos distribuidos de la manera como se observa en el cuadro siguiente:

**CUADRO No. 1
PROGRAMACION A NIVEL DE PRODUCTOS EN DIRECCIONES
SUSTANTIVAS Y DE APOYO. MINFIN POA 2021**

DESCRIPCIÓN	No. de Dependencias MINFIN	CANTIDAD DE PRODUCTOS			
		Vigente	Primer Cuatrimestre		% de Ejecución
			Programado	Ejecutado	
Dependencias Sustantivas	11	16	12	12	100%
Dependencias de Apoyo	13	12	11	11	100%
TOTAL	24	28	23	23	100%

Fuente: Fuente: Sistema Informático de Gestión –SIGES–; Dirección de Planificación y Desarrollo Institucional, Ministerio de Finanzas Públicas 2021.

Con la finalidad de analizar objetivamente la ejecución del primer cuatrimestre del POA 2021, en el cuadro No. 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.

El cuadro No. 2, muestra *el porcentaje de ejecución física acumulada del POA 2021 durante el primer cuatrimestre a nivel de productos, el cual ascendió a 33.11% porcentaje que alcanzó una calificación de muy buena*. Este porcentaje es el resultado de haberse ejecutado tres de las cuatro unidades de medidas que se programaron para el año POA 2021 (documento, entidad y persona) en las tres unidades ejecutadas se concentraron 23 productos programados (100%) que se distribuyen en direcciones sustantivas (11) y de apoyo (13).

CUADRO No. 2
MINISTERIO DE FINANZAS PÚBLICAS EJECUCIÓN FÍSICA A NIVEL DE PRODUCTO,
DIRECCIONES SUSTANTIVAS Y DE APOYO PLAN OPERATIVO ANUAL 2021.
PRIMER CUATRIMESTRE A NIVEL DE UNIDADES DE MEDIDA (en %)

No.	Unidad de medida	Vigente	Ejecución 1er. Cuatrimestre	% de Ejecución Acumulada
1	Documento	35,527,438	12,915,798	36.35%
2	Persona	59,881	23,250	38.83%
3	Registro	211,350	51,016	24.14%
Promedio de Ejecución Primer Cuatrimestre				33.11%

Fuente: Sistema Informático de Gestión -SIGES-; Dirección de Planificación y Desarrollo Institucional, Ministerio de Finanzas Públicas 2021.

- (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.

En el Cuadro No. 3, se observar con mayor detalle la ejecución física alcanzada por cada uno de los productos asignados a cada una de las once dependencias sustantivas y trece de apoyo, durante la ejecución del POA 2021 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; el objeto de este cuadro es mostrar la ejecución física del ministerio en su conjunto y visibilizar a cada una de las dependencias (sustantivas y de apoyo) con respecto a la ejecución alcanzada en el primer cuatrimestre del año 2021 a nivel de producto, es por ello la diversidad de unidades de medida utilizadas.

Al analizar individualmente cada producto con los datos que muestra el Cuadro No.3, se puede observar que se logró ejecutar el 100% de la cantidad programada (23 de 23), habiendo alcanzado un porcentaje de ejecución acumulada al finalizar el primer cuatrimestre de un 33.11% con respecto al total anual programado (Cuadro No. 2).

En lo que respecta a las Direcciones Sustantivas, el 100% logró ejecutarse; sin embargo, el 45% (5 de 11) no superó el porcentaje de ejecución acumulada al finalizar el primer cuatrimestre del POA 2021. En tanto que las Direcciones de Apoyo, el 91% (10 de 11) fueron ejecutadas, indicar que una de estas direcciones no logró superar (representó el 9%) el porcentaje de ejecución acumulada al finalizar el primer cuatrimestre de un 33.11% (Cuadro No. 2).

**CUADRO No. 3
MINISTERIO DE FINANZAS PÚBLICAS
EJECUCIÓN FÍSICA A NIVEL DE PRODUCTOS A TRAVÉS DE DIRECCIONES DE APOYO Y
SUSTANTIVAS. PLAN OPERATIVO ANUAL POA 2021. PRIMER CUATRIMESTRE**

No	Dependencia	No	Productos	Unidad de Medida	Meta Física Vigente	Programa do 1er. Cuatrimestre	Ejecución 1er. Cuatrimestre	% Eje. Acum
DIRECCIONES DE APOYO								
1	Secretaría General	1	Expedientes Con Gestión Finalizada	Documento	12	4	4	100%
2	Asesoría Jurídica	2	Documentos Legales Emitidos	Documento	12	4	4	100%
3	Auditoría Interna	3	Informes De Auditoría Elaborados	Documento	12	4	4	100%
4	Financiera	4	Gestión De Servicios Financieros	Documento	12	4	4	100%
5	Tecnologías de la Información	5	Administración, Desarrollo y Mantenimiento de los Sistemas de Información y Telecomunicaciones	Documento	24	8	8	100%
6	Recursos Humanos	6	Gestión De Recurso Humano	Documento	12	4	4	100%
7	Asuntos Administrativos	7	Gestiones Administrativas	Documento	36	12	12	100%
8	Comunicación Social	8	Divulgación De Información	Documento	12	4	4	100%
09	Taller Nacional de Grabados en Acero	9	Dirección Y Coordinación	Documento	12	4	4	100%
	Taller Nacional de Grabados en Acero	10	Especies Fiscales, Formularios Varios E Impresiones	Documento	35,000,000	15,563,400	12,643,450	81.24%
10	Planificación y Desarrollo	11	Instrumentos De Planificación Elaborados	Documento	24	8	8	100%

No	Dependencia	No	Productos	Unidad de Medida	Meta Física Vigente	Programa do 1er. Cuatrimestre	Ejecución 1er. Cuatrimestre	% Eje. Acum
	Institucional							
DIRECCIONES SUSTANTIVAS								
1	Catastro y Avalúo de Bienes Inmuebles	1	Registro y Valores Actualizados de Bienes Inmuebles	Registro	211,350	51,022	51,016	99.99%
2	Bienes del Estado	2	Registro del Patrimonio Mueble e Inmueble.	Documento	4,755	2,240	1,405	64.96%
3	Tesorería Nacional	3	Pago de Obligaciones del Estado.	Documento	520,000	270,175	270,175	100%
4	Crédito Público	4	Operaciones de Crédito Público	Documento	2,809	892	525	58.86%
5	Dirección de Contabilidad del Estado	5	Informe de Liquidación Anual del Presupuesto General de Ingresos y Egresos y Cierre Contable	Documento	1	1	1	100%
6	Análisis y Política Fiscal	6	Formulación y Seguimiento de la Política Fiscal	Documento	54	12	11	91.67%
7	Fideicomisos	7	Informe de la Situación de los Fideicomisos	Documento	15	5	5	100%
8	Dirección General de Adquisiciones del Estado	8	Personas Atendidas en Materia de Contrataciones Públicas.	Persona	16,500	5,630	4,961	88.12%
9	Registro General de Adquisiciones del Estado	9	Proveedores Precalificados Inscritos en el Registro General de Adquisiciones del Estado.	Persona	26,181	15,106	12,378	81.94%
10	Transparencia Fiscal	10	Formulación, Seguimiento y Evaluación de la Política de Transparencia Fiscal	Documento	363	120	120	100%
11	Dirección de Formación y Desarrollo Profesional en Adquisiciones del Estado	11	Personas Formadas en Materia de Adquisiciones del Estado	Persona	1,200	400	300	75%
12	Dirección de Asistencia a la Administración Financiera Municipal	12	Personal de Municipalidades con Capacitación y Asesoría Técnica	Persona	16,000	5,611	5,611	100%

Fuente: Sistema Informático de Gestión -SIGES- Ministerio de Finanzas Públicas 2021.

Nota: De los 28 Productos del Plan Operativo Anual 2021, 23 fueron programados para registrar ejecución durante el primer cuatrimestre del 2021

Para mayor detalle de la ejecución física a nivel de productos, en el Anexo No. 1, 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 Cuadro No. 3.

2.1.2 A nivel de Subproducto.

En el presente capítulo se analiza la ejecución física acumulada del primer cuatrimestre del POA 2021 del Ministerio de Finanzas Públicas, **desde el enfoque físico a nivel de subproductos**, en el Cuadro No. 4 se muestra lo planificado para ejecutarse en el año 2021, se esperaba ejecutar un total de 39 subproductos, distribuidos de la manera siguiente: 23 para las direcciones sustantivas y 16 para la de apoyo.

En el cuadro antes indicado se muestran los 39 subproductos programados y ejecutados durante el primer cuatrimestre, habiéndose alcanzado el 97.44% de lo programado.

**CUADRO No. 4
PROGRAMACIÓN A NIVEL DE SUBPRODUCTOS EN DEPENDENCIAS
SUSTANTIVAS Y DE APOYO PRIMER CUATRIMESTRE
MINFIN POA 2021**

DESCRIPCIÓN	No. Dependencias MINFIN	CANTIDAD DE SUB-PRODUCTOS			
		Vigente	Tercer Cuatrimestre		% de Ejecución
			Programado	Ejecutado	
Dependencias Sustantivas	11	29	23	22	95.65%
Dependencias de Apoyo	13	18	16	16	100%
TOTAL	24	47	39	38	97.44%

Fuente: Sistema Informático de Gestión –SIGES- Ministerio de Finanzas Públicas2021.

Para realizar el análisis a la ejecución física a nivel de subproductos, se elaboró el Cuadro No. 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 las 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.

**CUADRO No. 5
MINISTERIO DE FINANZAS PÚBLICAS
EJECUCIÓN FÍSICA A NIVEL DE SUPRODUCTO POR UNIDAD DE MEDIDA,
DIRECCIONES SUSTANTIVAS Y DE APOYO
PLAN OPERATIVO ANUAL 2021 PRIMER CUATRIMESTRE
POR UNIDADES DE MEDIDA (en %)**

No.	Unidad de medida	Vigente	Ejecución 1er. Cuatrimestre	% de Ejecución Acumulada
1	Documento	35,527,438	12,915,798	36.35%
2	Persona	67,016	25,084	37.43%
3	Registro	229,350	55,109	24.03%
4	Unidad Monetaria	24,478	7,983	32.61%
Promedio de Ejecución Primer Cuatrimestre				33.00%

Fuente: SIGES Minfin 2020.

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 (Pai) , Informes Del Plan De Implementación De Recomendaciones Del Fondo Monetario Internacional - Fmi- (Pai) , Informes Del Plan De Fortalecimiento De Sat (Pai), 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 (Pai)

2) 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 el Cuadro No. 5 se analiza de forma individual, la ejecución física del primer cuatrimestre de acuerdo a las 4 unidades de medida a nivel de subproductos que mostraron ejecución. En términos generales, se alcanzó una ejecución física acumulada de un 33% alcanzando un calificativo de muy bueno.

El porcentaje alcanzado, es el resultado de haberse ejecutado el 67% de las unidades de medida programadas en el POA 2021 (4 de 6), siendo las siguientes: documento, persona, registro y unidad monetaria, en estas unidades se concentraron los 38 sub productos ejecutado y que representaron el 97.44% (38 de 39) para el primer cuatrimestre del año 2021.

Para mayor información se presenta el Cuadro No. 6, donde se observa con mayor detalle que el 97.44% (38 de 39) de los subproductos programados para el primer cuatrimestre del POA 2021 lograron ejecutarse.

Es importante destacar que únicamente el 7.69% a nivel de Direcciones de Apoyo (1 de 13) no logró superar el promedio de ejecución acumulada a nivel de subproductos que fue de un 33% durante el cuatrimestre analizado. En relación a las Direcciones Sustantivas, el 54% (7 de 13) no lograron superar el promedio de ejecución acumulada del primer cuatrimestre, como se muestra en el cuadro siguiente.

CUADRO No. 6
MINISTERIO DE FINANZAS PÚBLICAS
EJECUCIÓN FÍSICA A TRAVÉS DE DIRECCIONES SUSTANTIVAS Y DE APOYO A
NIVEL DE SUBPRODUCTOS
PLAN OPERATIVO ANUAL POA 2021. PRIMER CUATRIMESTRE

No	Dependencia	No	Subproductos	Unidad de Medida	Meta Física Vigente	Programa do 1er. Cuatrimes tre	Ejecución 1er. Cuatrimes tre	% de Eje. Acum.
DIRECCIONES DE APOYO								
1	Secretaría General	1	Expedientes Con Gestión Finalizada	Documento	12	4	4	100%
2	Asesoría Jurídica	2	Documentos Legales Emitidos	Documento	12	4	4	100%
3	Auditoría Interna	3	Informes De Auditoría Elaborados	Documento	12	4	4	100%
4	Financiera	4	Gestión De Servicios Financieros	Documento	12	4	4	100%
5	Tecnologías de la Información	5	Desarrollo, Implementación, Administración Y Soporte De Los Sistemas De Información	Documento	12	4	4	100%
		6	Administración De La Infraestructura Tecnológica Y Soporte Técnico Informático A Usuarios	Documento	12	4	4	100%
6	Recursos Humanos	7	Gestión De Recurso Humano	Documento	12	4	4	100%
7	Asuntos Administrativos	8	Dotación De Bienes Y Servicios	Documento	12	4	4	100%
		9	Servicios De Infraestructura, Mantenimiento Y Operaciones	Documento	12	4	4	100%
		10	Servicios De Seguridad	Documento	12	4	4	100%
8	Comunicación Social	11	Divulgación De Información	Documento	12	4	4	100%

No	Dependencia	No	Subproductos	Unidad de Medida	Meta Física Vigente	Programa do 1er. Cuatrimestre	Ejecución 1er. Cuatrimestre	% de Eje. Acum.
9	Taller Nacional de Grabados en Acero	12	Dirección Y Coordinación	Documento	12	4	4	100%
	Taller Nacional de Grabados en Acero	13	Especies Valorizadas Impresas Para El Sector Público Y Colegios De Profesionales	Documento	22,750,000	14,607,000	12,546,000	85.89%
		14	Formularios Varios Impresos Para El Sector Público Y Entidades No Lucrativas	Documento	12,250,000	1,750,333	97,450	5.57%
10	Planificación y Desarrollo Institucional	15	Instrumentos De Planificación Elaborados	Documento	12	4	4	100%
		16	Apoyo A La Modernización Del Ministerio De Finanzas Públicas	Documento	12	4	4	100%
DIRECCIONES SUSTANTIVAS								
1	Catastro y Avaluó de Bienes Inmuebles	1	Registro y Valores Actualizados de Bienes Inmuebles	Registro	211,350	51,022	51,016	99.99%
2	Bienes del Estado	2	Legalización De Bienes Muebles	Documento	2,200	755	755	100%
		3	Actualización de Bienes Inmuebles	Documento	2,555	1,485	700	47.14%
3	Tesorería Nacional	4	Pago de Obligaciones Del Estado	Documento	520,000	270,175	270,175	100%
4	Técnica del Presupuesto	5	Funcionarios y Empleados Públicos Capacitados en Gestión por Resultados	Persona	7,135	2,091	1,834	87.71%
		6	Insumos Registrados en el Catálogo	Registro	18,000	4,298	4,093	95.23%
5	Crédito Público	7	Préstamos Aprobados por el Congreso de la República, con Gestión Finalizada	Documento	3	1	0	0%
		8	Financiamiento Bonificado, Aprobado por el Congreso de la República, con Gestión Finalizada (Millones de Quetzales)	Unidad monetaria	24,478	11,783	7,983	67.75%
		9	Instrucciones de Pago de Servicios de Deuda	Documento	2,079	891	525	58.92%

No	Dependencia	No	Subproductos	Unidad de Medida	Meta Física Vigente	Programa do 1er. Cuatrimestre	Ejecución 1er. Cuatrimestre	% de Eje. Acum.
6	Contabilidad del Estado	10	Informe de Liquidación Anual del Presupuesto General de Ingresos y Egresos y Cierre Contable	Documento	1	1	1	100%
7	Análisis y Política Fiscal	11	Formulación y Seguimiento de la Política Fiscal	Documento	12	4	4	100%
		12	Informes para el Fortalecimiento de los Estándares de La OCDE.	Documento	17	4	4	100%
		13	Informes del Plan de Implementación de Recomendaciones del Fondo Monetario Internacional - FMI-	Documento	12	3	2	66.67%
		14	Informes del Plan de Fortalecimiento de SAT.	Documento	13	1	1	100%
8	Fideicomisos	15	Informe de la Situación de los Fideicomisos	Documento	15	5	5	100%
9	Dirección General de Adquisiciones del Estado	16	Personas Capacitadas en Materia de Contrataciones Públicas	Persona	16,500	4,961	4,961	100%
10	Registro General de Adquisiciones del Estado	17	Proveedores Inscritos en el Registro General de Adquisiciones del Estado	Persona	13,050	13,050	10,569	80.99%
		18	Personas Precalificadas como Proveedores del Estado	Persona	12,975	1,900	1,653	87%
		19	Proveedores del Estado con Modificación y/o Actualización en su Asiento Registral	Persona	156	156	156	100%
11	Transparencia Fiscal	20	Formulación, Seguimiento y Evaluación de la Política de Transparencia Fiscal	Documento	345	156	156	100%

No	Dependencia	No	Subproductos	Unidad de Medida	Meta Física Vigente	Programa do 1er. Cuatrimestre	Ejecución 1er. Cuatrimestre	% de Eje. Acum.
		21	Informes de los Compromisos del Cuarto Plan del Área Fiscal de Gobierno Abierto.	Documento	18	5	5	100%
12	Dirección de Formación y Desarrollo Profesional en Adquisiciones del Estado	22	Personas Formadas en Materia de Adquisiciones del Estado	Persona	1,200	400	300	75%
13	Asistencia a la Administración Financiera Municipal	23	Personal de Municipalidades con Capacitación y Asesoría Técnica	Persona	16,000	5,611	5,611	100%

Fuente: Sistema Informático de Gestión -SIGES-; Dirección de Planificación y Desarrollo Institucional, Ministerio de Finanzas Públicas 2021.

Nota: De los 47 Subproductos del Plan Operativo Anual 2021, 39 fueron programados para registrar ejecución durante el tercer cuatrimestre del 2021

2.1.3 A nivel de Acciones.

El monitoreo y seguimiento a nivel de Acciones programado para las Direcciones Sustantivas y de Apoyo en el POA 2021, continuó convirtiéndose para el presente año y especialmente durante el primer cuatrimestre, en 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 para monitorear con objetividad la ejecución del Plan Operativo Anual, y ha fortalecido 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 2021, se programó ejecutar un total de 266 acciones, distribuidas de la manera como se muestran el Cuadro No. 7 que se presenta a continuación:

**CUADRO No. 7
PROGRAMACION A NIVEL DE ACCIONES EN DEPENDENCIAS
SUSTANTIVAS Y DE APOYO. MINFIN POA 2021
PRIMER CUATRIMESTRE**

DESCRIPCIÓN	CANTIDAD	
	DEPENDENCIAS	ACCIONES
Dependencias Sustantivas	13	129
Dependencias de apoyo	11	137
Total	24	266

Fuente: Sistema Informático de Gestión -SIGES-; Dirección de Planificación y Desarrollo Institucional, Ministerio de Finanzas Públicas 2021

Con la finalidad de cuantificar la ejecución física de las acciones programadas en el POA 2021, en el Cuadro No. 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.

CUADRO No. 8
MINISTERIO DE FINANZAS PÚBLICAS
EJECUCIÓN FÍSICA A TRAVÉS DE DIRECCIONES SUSTANTIVAS Y DE APOYO
A NIVEL DE ACCIONES POR UNIDAD DE MEDIDA. PLAN OPERATIVO ANUAL
POA 2021. PRIMER CUATRIMESTRE

No.	Unidad de medida	Vigente	Programado Primer Cuatrimestre	Ejecución Primer Cuatrimestre	% de Ejecución
1	Documento	36,083,946	12,027,982	12,976,282	35.96%
2	Registro	252,913	84,304	59,249	23.43%
3	Persona	43,712	14,570	23,942	54.77%
4	Evento	36	12	8	22.22%
5	Beca	200	67	147	73.50%
6	Página Web	25	8	5	20%
7	Préstamos	3	1	1	33.33%
8	Servicio	36	12	11	30.56%
9	Ración	33,000	11,000	2,963	35.99%
Promedio de Ejecución Tercer Cuatrimestre					37%

Fuente: Dirección de Planificación y Desarrollo Institucional, Plan Operativo Anual del Ministerio de Finanzas Públicas 2021

En términos generales, la ejecución física acumulada para el primer cuatrimestre a nivel de Acciones del POA 2021 alcanzó un 37% este porcentaje adquirió un calificativo de muy bueno; este porcentaje logró superar al promedio de ejecución acumulada del Minfin (34.37%) en aproximadamente 3 puntos porcentuales durante el cuatrimestre analizado.

En el Cuadro No. 8, se puede observar que se programó en el POA 2021 a nivel de acciones, un total de 9 unidades de medidas, al finalizar el primer cuatrimestre se ejecutó el 100% (9 de 9) de lo programado.

En el Anexo No. 4, se muestra que de las 266 acciones programadas en el POA 2021, se ejecutó el 75.19% (200 de 266), en tanto que un 24.81% no fueron ejecutadas (66 de 266).

2.2. Ejecución presupuestaria.

2.2.1 A nivel de Grupo de Gasto.

En el Cuadro No. 9 se muestra la ejecución presupuestaria acumulada a nivel de Grupo de Gasto para el primer cuatrimestre del año 2021, la cual ascendió a Q 90.3 millones de Quetzales, y que representó una ejecución de un 23.69% del presupuesto vigente del Ministerio de Finanzas Pública para el presente año (Q 381.2 millones).

CUADRO No. 9
MINISTERIO DE FINANZAS PÚBLICAS
PLAN OPERATIVO ANUAL –POA- 2021.
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA A NIVEL DE GRUPO DE GASTO (Qs).
PRIMER CUATRIMESTRE 2021

Grupo de Gasto	Descripción	Vigente	Ejecutado Primer Cuatrimestre	Ejecución Acumulada al	% Ejecución acumulada
000	Servicios Personales	268,504,412.00	73,043,585.79	73,043,585.79	81%
100	Servicios No Personales	65,930,779.00	6,000,476.63	6,000,476.63	7%
200	Materiales y Suministros	22,471,752.00	1,601,266.76	1,601,266.76	1.80%
300	Propiedad, Planta, Equipo e Intangibles	12,038,965.00	782,019.77	782,019.77	0.87%
400	Transferencias Corrientes	11,891,092.00	8,495,787.19	8,495,787.19	9.41%
900	Asignaciones Globales	403,000.00	402,541.33	402,541.33	0.45%
	Total	381,240,000.00	90,325,677.47	90,325,677.47	23.69%

Fuente: Sistema de Contabilidad Integrada -SICOIN-; Dirección de Planificación y Desarrollo Institucional, Ministerio de Finanzas Públicas 2021

En términos generales el porcentaje de ejecución acumulada (23.69%) alcanzado en el primer cuatrimestre, se considera conservador, si se tiene presente la existencia de restricciones presupuestarias relacionadas con el gasto durante el cuatrimestre analizado, especialmente por la crisis sanitaria del Covid 19.

Al analizar la ejecución presupuestaria desde los principales Grupos de Gasto, en el de Servicios Personales, se concentró el 81% de la ejecución presupuestaria del primer cuatrimestre con aproximadamente Q73.0 millones de Quetzales. El segundo grupo en importancia de gasto fue el Transferencias Corrientes con un 9.41% (Q 9.41 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 2021, especialmente cuantificar e identificar los renglones presupuestarios con mayor representatividad de gasto.

El Cuadro No. 10 se muestra la ejecución presupuestaria a nivel de renglón presupuestario para el primer cuatrimestre POA 2021, se puede observar que este tipo de gasto acumulado, se concentró aproximadamente un 99.56% en nueve renglones presupuestarios que corresponden al Grupo 0 Servicios Personales, siendo en su orden los cuatro más importantes: Renglón 015 Complementos específicos al personal permanente (26%); Renglón 011 Personal Permanente (19%); Renglón 029 Otras remuneraciones de personal temporal (19%) y 012 Complemento Personal al Salario del Personal Permanente (15%). El restante 0.44% se distribuyó en renglones presupuestarios de los Grupos 0, 1, 4, 3, y 9.

CUADRO No. 10
MINISTERIO DE FINANZAS PÚBLICAS
PLAN OPERATIVO ANUAL –POA- 2021.
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA A NIVEL DE RENGLÓN (Qs).
PRIMER CUATRIMESTRE 2021

Renglón	Descripción	Vigente	Ejecutado Primer Cuatrimestre	Ejecución Acumulada al	% Ejecución acumulada
011	Personal permanente	47,268,076.00	13,745,695.72	13,745,695.72	19%
012	Complemento personal al salario del personal permanente	36,291,103.00	11,042,206.50	11,042,206.50	15%
015	Complementos específicos al personal permanente	53,635,233.00	18,709,308.40	18,709,308.40	26%
021	Personal supernumerario	18,876,284.00	4,874,832.11	4,874,832.11	7%
027	Complementos específicos al personal temporal	6,808,033.00	1,597,824.60	1,597,824.60	2%
029	Otras remuneraciones de personal temporal	64,785,100.00	13,503,725.10	13,503,725.10	19%
041	Servicios extraordinarios de personal permanente	6,056,000.00	1,803,813.78	1,803,813.78	2%
063	Gastos de representación en el interior	7,244,200.00	2,086,077.44	2,086,077.44	3%
071	Aguinaldo	12,526,431.00	4,746,162.66	4,746,162.66	6%
S/N	Otros renglones presupuestarios	127,749,540.00	402,541.33	402,541.33	0.5%
	Total	381,240,000.00	72,5 12,187.64	72,5 12,187.64	19.02%

Fuente: Sistema de Contabilidad Integrada -SICOIN-; Dirección de Planificación y Desarrollo Institucional, Ministerio de Finanzas Públicas 2021

En términos generales, el gasto total del cuatrimestre analizado a nivel de renglones presupuestarios ascendió a Q 72.5 millones de Quetzales de un total vigente para el Minfin de Q 381.2 millones y que representó un 19.02% del presupuesto asignado al Ministerio para el año 2021 en lo que corresponde al Grupo de Gasto 0 Servicios Personales.

3.2.4 Por Tipo de Gasto.

El Cuadro No. 11, muestra la ejecución presupuestaria del POA 2021 por Tipo de Gasto para el primer cuatrimestre, se logró ejecutar la cantidad de Q 90.3 millones de Quetzales del presupuesto vigente que asciende a Q 381.2 millones. Al analizarla ejecución presupuestaria acumulada por tipo de gasto para el cuatrimestre en referencia, se observa que el 99.11% de lo ejecutado se concentró en Gastos de Funcionamiento, lo que significó que los recursos presupuestarios fueran destinados básicamente para el pago del personal que se desempeña en las diferentes dependencias del Ministerio de Finanzas Públicas.

El restante 0.89% del presupuesto por tipo de gastado fue destinado a inversión.

**CUADRO No. 11
MINISTERIO DE FINANZAS PÚBLICAS
PLAN OPERATIVO ANUAL –POA- 2020.
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR TIPO DE GASTO (Qs).
TERCER CUATRIMESTRE 2020.**

Descripción	Vigente	Ejecutado Primer Cuatrimestre	Ejecución Acumulada	% Ejecución Acumulada
Funcionamiento	369,201,035.00	89,543,657.70	89,543,657.70	99.11%
Inversión	12,038,965.00	782,019.77	782,019.77	0.89%
Total	381,240,000.00	90,325,677.47	90,325,677.47	23.69%

Fuente: Sistema de Contabilidad Integrada -SICOIN-; Dirección de Planificación y Desarrollo Institucional, Ministerio de Finanzas Públicas 2021.

2.3. Correspondencia entre ejecución física y presupuestaria.

Dentro del análisis a la ejecución física y presupuestaria a nivel de productos, subproductos y acciones del POA 2021 del primer cuatrimestre, este análisis se viene realizando en los años anteriores, se consideró importante continuar haciendo este tipo de análisis para encontrar la correspondencia entre las variables de ejecución física y presupuestaria del Plan Operativo Anual.

En el Cuadro 12, se observa que al finalizar el primer cuatrimestre del POA 2021, se alcanzó **un 34.37% de ejecución física, en tanto que la ejecución presupuestaria acumulado alcanzó un 23.69%**. Al analizar el comportamiento de las dos variables, se observa una diferencia aproximada de 11 puntos porcentuales entre la ejecución física y la presupuestaria; en términos generales durante el primer cuatrimestre no se alcanzó la correspondencia entre las dos variables objeto de análisis; sin embargo, es importante resaltar cuáles fueron los criterios para justificar la no correspondencia encontrada, destacar: se continuó con la implementación de medidas de contención del gasto proveniente de la crisis sanitaria del Covid 19.

**CUADRO No. 12
MINISTERIO DE FINANZAS PÚBLICAS
PROMEDIO GENERAL DE EJECUCIÓN FÍSICA Y PRESUPUESTARIA. POA 2021.
PRIMER CUATRIMESTRE (EN PORCENTAJES).**

No.	A nivel de	Ejecución física acumulada al primer Cuatrimestre	Ejecución Presupuestaria Acumulada al primer Cuatrimestre
1	Producto	33.11 %	23.69%
2	Subproducto	33 %	23.69%
3	Acciones	37%	23.69%
Promedio general		34.37%	23.69%

Fuente: Dirección de Planificación y Desarrollo Institucional, Ministerio de Finanzas Públicas 2021

3. Principales logros alcanzados durante el primer cuatrimestre POA 2021.

A continuación se muestran los principales logros alcanzados durante el primer cuatrimestre de ejecución del Plan Operativo Anual 2021, los cuales se estructuran de acuerdo a los dos pilares de la Política General de Gobierno –PGG- en los cuales el Minfin tuvo mayor intervención durante la ejecución del POA 2021.

3.1 PILAR 1: Economía, competitividad y prosperidad

Durante el año 2021, las finanzas públicas continuaron siendo afectadas por la crisis sanitaria de la pandemia COVID-19, que inició en Guatemala en el mes de marzo del 2020 y que llegó a cambiar las condiciones socioeconómicas de la sociedad guatemalteca, ante este fenómeno las expectativas del crecimiento económico se han desarrollado a un ritmo lento, los indicadores sociales no logran alcanzar los mejores comportamientos.

En lo que respecta al Pilar Economía, Competitividad y Prosperidad, se hace énfasis en la importancia que tiene la política fiscal dentro de la política económica, siendo su

principal función la provisión de bienes y servicios públicos, con el propósito de aumentar o mejorar el bienestar de la población; asimismo, promover el crecimiento económico y contribuir a la estabilidad macroeconómica.

En el Cuadro No. 13, se muestran los principales logros relevantes, alcanzados por las dependencias del Minfin que ejecutaron actividades durante el primer cuatrimestre del POA 2021, en el marco del Pilar Economía, Competitividad y Prosperidad.

CUADRO No. 13
MINISTERIO DE FINANZAS PÚBLICAS
LOGROS RELAVANTES EN EL MARCO DE LA POLÍTICA GENERAL DE GOBIERNO,
SEGÚN OBJETIVOS ESPECÍFICOS A NIVEL DE DEPENDENCIAS.
PRIMER CUATRIMESTRE. POA 2021.

PILAR DE LA POLÍTICA GENERAL DE GOBIERNO	OBJETIVO OPERATIVO	DEPENDENCIA DEL MINFIN	LOGROS RELAVANTES
ECONOMÍA, COMPETITIVIDAD Y PROSPERIDAD	Ordenar las Finanzas Públicas del Estado	Dirección de Crédito Público	Fueron colocados Q7,8 millardos de Quetzales por concepto de bonos del tesoro, equivalente a 31.98% de la colocación anual, los recursos financieros obtenidos de esta colocación, fueron utilizados para financiar el presupuesto de programas del Estado de Guatemala.
		Dirección de Contabilidad del Estado	Se dio cumplimiento con la entrega del Informe de Liquidación Anual del Presupuesto General de Ingresos y Egresos y Cierre Contable 2020, al Congreso de la República de Guatemala y Contraloría General de Cuentas, dentro del plazo constitucional establecido.
		Dirección Técnica del Presupuesto	Se logró avanzar con el proceso de capacitación virtuales a funcionarios y empleados públicos en la temática de Gestión por Resultados, se utilizó el programa Sisco Webex, participaron más de 1,800 personas, entre las temáticas abordadas se encuentran: Aprendiendo a generar reportes de metas y de seguimiento especial del gasto temático y Saip; Conceptos básicos de Presupuesto; Gestión por Resultados; Reprogramación o Transferencia presupuestaria; Aspectos Contables, el crédito público, y su importancia y vinculación con el Presupuesto Público; Generalidades de tesorería y su vinculación con el Presupuesto público y lineamientos para el plan presupuesto.

PILAR DE LA POLÍTICA GENERAL DE GOBIERNO	OBJETIVO OPERATIVO	DEPENDENCIA DEL MINFIN	LOGROS RELAVANTES
		<p>Tesorería Nacional</p>	<p>A nivel de plan piloto, se encuentra implementado el Fondo Rotativo con Tarjeta de Compras Institucional -TCI-, siete Unidades Ejecutoras al interno del Minfin, han ejecutado este fondos utilizando como medio de pago la -TCI-, siendo estas: Tesorería Nacional, Dirección Técnica del Presupuesto, Dirección Financiera Dirección de Tecnologías de la Información, Dirección de Bienes del Estado, Dirección de Contabilidad del Estado, Taller Nacional de Grabados en Acero. Asimismo, para el segundo cuatrimestre del presente año, se capacitará a un nuevo grupo de Unidades Ejecutoras, donde estarán incorporándose los procedimientos internos al Manual de Normas, Procesos y Procedimientos del Ministerio.</p> <p>A partir de enero de 2021, inició un programa de capacitaciones a Entidades Descentralizadas, para promover y dar a conocer la liquidación de pago a través de transferencias electrónicas de fondos, utilizando el Sistema de Contabilidad Integrada para Entidades Descentralizadas -SICOINDES-, con interface al Sistema LBTR. Actualmente existen 95 Entidades Descentralizadas, a 44 de estas se realizó un diagnóstico, llegándose a establecer que el 95%, de las entidades realizan pagos por medio de cheques. Durante el primer cuatrimestre, se han capacitado a 40 Entidades, tres han iniciado la implementación de la liquidación de pagos a través de trasferencias.</p>
	<p>Calidad del Gasto Público</p>	<p>Dirección de Fideicomisos</p>	<p>Se logró la firma de la escritura pública No. 25-2021 del 16 de marzo del año en curso, que formaliza la extinción del fideicomiso Fondo Nacional de la Ciencia y la Tecnología; a la vez se inició la fase de desarrollo informático del Sistema de Reportería para Informes Cuatrimestrales de Fideicomisos y se logra la puesta en operación del Portal de Fideicomisos de la Administración Central en la Página web del Minfin.</p>

PILAR DE LA POLÍTICA GENERAL DE GOBIERNO	OBJETIVO OPERATIVO	DEPENDENCIA DEL MINFIN	LOGROS RELAVANTES
		<p>Dirección de Contabilidad del Estado.</p>	<p>Realizadas capacitaciones de acuerdo a un plan de implementación dirigido a la Presidencia de la República, Ministerios de Estado, Secretarías y otras Dependencias del Ejecutivo y Procuraduría General de la Nación y Entidades Descentralizadas, que reciben aportes de la Administración Central para que cumplan con lo establecido en el artículo 13 del Acuerdo Gubernativo 50-2021 que se refiere al registro para los renglones de gasto 035, 036, 081 y subgrupo 18 (exceptuando el 188).</p> <p>Capacitados 1,090 usuarios sobre el Sistema -SIAF- de forma virtual, los participantes corresponden a 54 entidades del sector público.</p> <p>Se logró la implementación de Usuario Administrador del Sistema de Guatenóminas, en las entidades que se encuentran dentro de la Presidencia de la República, Secretarías y otras dependencias del Ejecutivo que ingresan al Sistema de Guatenóminas a partir del ejercicio 2021.</p>
		<p>Dirección de Análisis y Política Fiscal</p>	<p>Elaborados informes mensuales sobre el comportamiento de las Finanzas Públicas, en igual forma fueron atendidas a dos calificadoras de riesgo país (Standar & Poor's y Fitch) y una Misión del FMI que estuvieron presentes en el país durante el primer cuatrimestre.</p> <p>Realizadas reuniones de trabajo virtuales con la CEPAL, COSEFIN; en el marco de la Estrategia Fiscal Ambiental se desarrolló la primera reunión virtual con la Mesa Interinstitucional donde participan las instituciones siguientes: MINECO, MARN, MEM y la SEGEPLAN.</p> <p>El Minfin participó en reuniones del Steering Committee en el marco del Convenio "Guatemala no se Detiene".</p> <p>Realizado un taller virtual donde se explicaron las características y alcances del proyecto de Ley de Registro de Beneficiario Final, propuesto por el Minfin a las instituciones siguientes: Ministerio de</p>

PILAR DE LA POLÍTICA GENERAL DE GOBIERNO	OBJETIVO OPERATIVO	DEPENDENCIA DEL MINFIN	LOGROS RELAVANTES
			<p>Relaciones Exteriores, Superintendencia de Bancos, Superintendencia de Administración Tributaria, Instituto de Migración, Registro Nacional de las Personas; Registro de Personas Jurídicas y Registro Mercantil.</p> <p>Publicadas las estadísticas de las finanzas públicas para el gobierno central siguiendo los estándares internacionales del FMI, se encuentran disponibles en la página web del Minfin.</p> <p>Remitidas las estadísticas agregadas de los gobiernos locales y de los fondos de seguridad social (mensuales) del período 2014-2020 a la Secretaría del Consejo Monetario Centroamericano, al COSEFIN y a CAPTAC-DR del FMI.</p>
		<p>Dirección de Crédito Público</p>	<p>El Estado de Guatemala, atendió los compromisos por pago de servicios de la deuda pública contraída, durante el primer cuatrimestre del año 2021 se realizaron 525 instrucciones de pago, de acuerdo con lo programado para el año, se logró ejecutar el 25.25%.</p>
		<p>Dirección Técnica del Presupuesto.</p>	<p>Se lograron avances importantes con más de 3,000 registros de insumos en el Catálogo, durante el primer cuatrimestre 2021, operados en el Sistema de Gestión SIGES.</p>
	<p>Fortalecimiento de la Política Fiscal</p>	<p>Dirección de Transparencia Fiscal</p>	<p>Aprobado la Metodología de Co-creación del Quinto Plan de Acción Nacional de Gobierno Abierto, en el seno del Comité Técnico.</p> <p>En el mes de abril 2021, se realizó el taller donde se presentó y aprobó la metodología para la definición de ejes temáticos, se espera que en mayo 2021, se aprueben las propuestas de ejes temáticos formulados por las entidades públicas, Comisión Presidencial de Gobierno Abierto y Electrónico (GAE) y las Organizaciones de la sociedad civil.</p> <p>Diseñado el Programa de Formación Permanente en Materia de Transparencia Fiscal, el cual está dirigido en su primera fase a las direcciones que integran el Minfin y tiene como objetivo desarrollar</p>

PILAR DE LA POLÍTICA GENERAL DE GOBIERNO	OBJETIVO OPERATIVO	DEPENDENCIA DEL MINFIN	LOGROS RELAVANTES
			<p>critérios de aplicación y observancia general en la promoción de la transparencia fiscal y el fomento de una cultura ciudadana de transparencia y combate a la corrupción.</p>
	<p>Implementación de principios y prácticas de gobierno abierto y gestión de riesgos fiscales</p>	<p>Dirección de Transparencia Fiscal</p>	<p>El Ministerio de Finanzas Públicas lanzó en 2017, el Portal de Datos Abiertos del Minfin, este portal fue el primero en lanzarse dentro de la administración pública y cuenta con alrededor de 8,000 usuarios anualmente. Con la implementación de más funcionalidades, el Portal de Datos Abiertos del Minfin se verá fortalecido y estará preparado para las altas exigencias que presentan los usuarios especializados de los datos financieros del Gobierno de Guatemala.</p> <p>Diseñado el “Curso virtual sobre uso del Sistema de Transferencias, Subsidios y Subvenciones para entidades otorgantes” tendrá una modalidad asincrónica, permitirá a los usuarios en las municipalidades desarrollar el curso a su mejor conveniencia en función a su disponibilidad de tiempo, tendrá una modalidad audiovisual, aunque durante el desarrollo, se deberá determinar las mejores herramientas didácticas para el buen desenvolvimiento del mismo.</p> <p>Se está facilitando al ciudadano o persona interesada, acceso a la información sobre el Presupuesto Público histórico y actual, a través de gráficos, tablas, mapas interactivos e infografías. Actualmente, el Portal de Transparencia Presupuestaria apunta a 3 tipos de usuarios, siendo estos: primer nivel, ciudadano de a pie; segundo nivel: ciudadano con estudios y cierto conocimiento de temas de presupuesto (estudiantes y funcionarios públicos) y tercer nivel: ciudadano con estudios y conocimiento técnico de aspectos financieros y del presupuesto (técnicos, analistas de presupuesto, profesionales y funcionarios públicos especializados).</p>

3.2 PILAR 4: Estado responsable, transparente y efectivo.

Con la finalidad de dar seguimiento a los objetivos y metas de desarrollo previstas en los pilares de la Política General de Gobierno para el período 2020-2024, específicamente en lo relacionado con el pilar Estado Responsable, Transparente y Efectivo, el Ministerio de Finanzas Públicas alcanzó durante el primer cuatrimestre del año 2021 importantes logros enfocados con especial énfasis en contrarrestar la corrupción, velar por la modernización y el fortalecimiento institucional, para lo cual fue fundamental incorporar nuevas tecnologías en los sistemas de información financiera, gobierno abierto; portales de información presupuestaria y financiera; observatorio del presupuesto público; sistema de transferencias, subsidios y subvenciones; índice de presupuesto abierto; transparencia fiscal; gestión de riesgos fiscales; programa de reactivación económica y social 2021-2025; entre otros.

En el Cuadro No. 14, se muestran los principales logros relevantes, alcanzados por las dependencias del Minfin que ejecutaron actividades durante el primer cuatrimestre del POA 2021, en el marco del Pilar Estado Responsable, Transparente y Efectivo.

CUADRO 14
MINISTERIO DE FINANZAS PÚBLICAS
LOGROS RELAVANTES EN EL MARCO DE LA POLÍTICA GENERAL DE GOBIERNO,
SEGÚN OBJETIVOS ESPECÍFICOS A NIVEL DE DEPENDENCIAS.
PRIMER CUATRIMESTRE. POA 2021

PILAR DE LA POLÍTICA GENERAL DE GOBIERNO	OBJETIVO OPERATIVO	DEPENDENCIA	LOGROS RELEVANTES
	Ordenar las Finanzas Públicas del Estado	Dirección de Catastro y Avalúo de Bienes Inmuebles	<p>Por concepto de recaudación del Impuesto Único sobre Inmuebles - IUSI- a través del Minfin, se registró un ingreso de Q. 273.9 miles de Quetzales, producto de las municipalidades que aún no administran la recaudación del citado impuesto.</p> <p>En lo que respecta a la recaudación del Impuesto sobre Herencias, Legados y Donaciones, se logró registrar una recaudación de Q. 6.6 millones.</p> <p>Suscrito el convenio Minfin-DICABI y Ministerio de Comunicaciones Infraestructura y Vivienda, para que la emisión de certificaciones de carencias de bienes inmuebles, indispensables para la dotación de bienes inmuebles o subsidios para la construcción de vivienda, con proyección social, para lo cual se construyó una plataforma que permitirá el registro respectivo.</p>

PILAR DE LA POLÍTICA GENERAL DE GOBIERNO	OBJETIVO OPERATIVO	DEPENDENCIA	LOGROS RELEVANTES
<p>ESTADO RESPONSABLE, TRANSPARENTE Y EFECTIVO</p>			<p>Dependencias del Minfin, están trabajando en forma coordinada para el desarrollo de un Sistema Informático de Gestión Integral, a través del cual se busca atender los servicios de registro fiscal inmobiliario, Impuesto Único Sobre Inmuebles y la Valuación.</p>
		<p>Dirección de Bienes del Estado</p>	<p>En fase de aprobación el Reglamento para la Regularización y Legalización de los Bienes Inmuebles del Estado y de los que se otorgan a favor de este.</p> <p>En fase de conceptualización el Sistema de Registro de Bienes Inmuebles del Estado –SIRBIE- para migrar la base de datos del Sistema Integrado Administrativo -SIAD- a una plataforma de base web.</p> <p>Se logró incrementar el registro de fincas nuevas a favor del Estado, lo que amplía el patrimonio del mismo.</p> <p>Se continuó con el reconocimiento de inmuebles que se encuentran en uso de entidades del Sector Público, susceptibles de regularización o saneamiento legal, alcanzando a la fecha un 80% de avance en el Departamento de El Progreso; municipio de Tecpán del departamento de Chimaltenango.</p>
		<p>Dirección de Recursos Humanos</p>	<p>Fortalecidas las dependencias del Ministerio, habiéndose convocado a 130 puestos (60 en convocatoria interna y 70 en convocatoria externa) se recibió un total de 2,390 solicitudes, actualmente están en proceso de selección.</p>
		<p>Dirección de Asuntos Administrativos</p>	<p>Se logró asegurar la conformidad en la dotación de bienes, materiales, suministros y servicios necesarios para la consecución de los objetivos institucionales; implementado procesos integrales en las áreas de adquisiciones, almacén, inventarios, presupuesto, seguridad, infraestructura, mantenimiento y operaciones.</p>
		<p>Dirección de Auditoría Interna</p>	<p>Realizados informes de auditoría integrales de carácter financiero, donde se evaluó la ejecución presupuestaria; en igual forma se encuentran en proceso durante el primer cuatrimestre auditorías de gestión y exámenes especiales de auditoría, estas auditorías se realizan al interno del Minfin.</p>

PILAR DE LA POLÍTICA GENERAL DE GOBIERNO	OBJETIVO OPERATIVO	DEPENDENCIA	LOGROS RELEVANTES
	<p>Implementación de la Ley de Contrataciones del Estado y su Reglamento</p>	<p>Dirección General de Adquisiciones del Estado</p>	<p>En el marco de la Ley de Contrataciones del Estado y sus Reformas, durante el primer cuatrimestre del 2021, se capacitó a un total de 4,961 personas representantes de diferentes instituciones públicas y proveedores, en temas relacionados con esta ley.</p> <p>Con la finalidad de fortalecer el gasto público, se ha logrado comunicación con las entidades del Estado y con proveedores para propiciar el interés y/o participación en contratos abiertos de bienes y servicios, por lo cual actualmente en el Sistema de Información de Contrataciones y Adquisiciones del Estado - GUATECOMPRAS- se encuentran disponible un total de 1,921 productos puestos a disposición de las Unidades Ejecutoras.</p> <p>Se coordinaron, facilitaron y ejecutaron procedimientos de contrato abierto en adquisiciones públicas, aplicando buenas prácticas internacionales; actualmente se encuentra en fase de convocatoria de aprobados, para lo cual se dispone de un cronograma de actividades de siete.</p>
		<p>Dirección de Formación y Desarrollo Profesional en Adquisiciones del Estado</p>	<p>Desarrollado el modelo de formación y desarrollo profesional, en materia de adquisiciones del Estado, el cual será revisado y validado en el siguiente cuatrimestre.</p> <p>Habilitada la arquitectura digital del Portal Informativo de oferta de formación en adquisiciones del Estado.</p> <p>Habilitada la arquitectura digital de la plataforma de aprendizaje en línea en materia de adquisiciones del Estado, la cual incluye: (i) las plantillas para los contenidos de los cursos, webinarios y otras modalidades de formación y (ii) la extensión de integración con el portal informativo de oferta de formación</p>
		<p>Registro General de Adquisiciones del Estado</p>	<p>Fueron inscritos como precalificados y actualizados un total de 83,859 proveedores de distinta índole, correspondiendo un 86% de estas operaciones registrales, a la</p>

PILAR DE LA POLÍTICA GENERAL DE GOBIERNO	OBJETIVO OPERATIVO	DEPENDENCIA	LOGROS RELEVANTES
			<p>actualización de proveedores inscritos, conforme a lo establecido en el Artículo No. 78 de la Ley de Contrataciones del Estado.</p> <p>Operada la inscripción de personas individuales o jurídicas, nacionales o extranjeras, para ser habilitados como proveedores del Estado, de acuerdo a los requisitos por modalidad según lo establecido en la Ley de Contrataciones, durante el primer cuatrimestre fueron inscritos un total de 11,039 proveedores en sus distintas modalidades. En igual forma fueron precalificados 465 proveedores en distintas modalidades.</p> <p>Operada 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 la Ley de Contrataciones, durante el primer cuatrimestre del presente año fueron actualizados 72,355 a proveedores en distintas modalidades.</p>
	<p>Calidad del Gasto Público</p>	<p>Dirección de Asesoría Jurídica</p>	<p>Fueron revisados y se emitieron opiniones sobre proyectos de acuerdos gubernativos, concurso para suministros de adquisiciones; resolución ministerial para el uso de la Tarjeta de Comparas Institucional TCI; reformas al reglamento del Manejo de Subsidios y Subvenciones; iniciativa de ley para la creación de un registro de beneficiario final; acuerdo gubernativo para reglamento de la Ley de Zona Franca Puerto de Champerico; proyectos de Contratos Abiertos; iniciativa de ley de la CONRED, entre otros.</p> <p>Se participó en diversas defensas de los intereses del Estado y del Minfin, habiendo diligenciado amparos constitucionales.</p>
		<p>Secretaría General</p>	<p>Implementación del sistema de citas en coordinación con las Direcciones que tienen ventanilla de atención en el CAU.</p> <p>Ampliación del catálogo de servicios virtuales que prestan las Direcciones</p>

PILAR DE LA POLÍTICA GENERAL DE GOBIERNO	OBJETIVO OPERATIVO	DEPENDENCIA	LOGROS RELEVANTES
			<p>que tienen ventanilla de atención en el CAU.</p> <p>Se mejoró el tiempo de respuesta en las solicitudes de acceso a la información pública, reduciendo la utilización de la prórroga establecida en el artículo 43 del Decreto 57-2008 del Congreso de la República de Guatemala.</p>
		<p>Dirección de Planificación y Desarrollo Institucional</p>	<p>Elaborados y actualizados los Instrumentos de Planificación del Ministerio de Finanzas Públicas:</p> <p>Realizada la Evaluación a los Resultados Estratégicos Institucionales REI del Plan Estratégico Institucional PEI 2020-2024 del Minfin correspondientes al año 2020.</p> <p>Aprobada la actualización de 15 manuales de Normas, Procesos y Procedimientos,</p> <p>Integración y actualización del portafolio de proyectos del Ministerio 2021, con aplicación del estándar PMI.</p> <p>Elaboradas herramientas técnicas para el seguimiento y reporte de avance de los proyectos.</p> <p>Coordinación y acompañamiento para la aprobación de la reforma de la Estructura Orgánica Interna del Ministerio, fortaleciendo la estructura organizacional de la Dirección de Análisis y Política Fiscal.</p> <p>Propuesta del modelo de las áreas de procesos de atención al usuario.</p> <p>Elaborado el "Plan de Actividades para la Igualdad 2022"</p> <p>Implementación y cierre de Programa de Capacitación para la Inclusión de Personas con Discapacidad dirigido al personal del Minfin.</p> <p>Asesorías a las Mesas Temáticas del Gabinete de Desarrollo Social y a otras instituciones, para utilizar las herramientas contables que desagregan gasto y metas, así como la metodología presupuestaria.</p>

PILAR DE LA POLÍTICA GENERAL DE GOBIERNO	OBJETIVO OPERATIVO	DEPENDENCIA	LOGROS RELEVANTES
			<p>Formulados dos proyectos de asistencia técnica con apoyo del PNUD.</p> <p>Formulada y presentada la nueva cooperación técnica al BCIE: “Apoyo al Ministerio de Finanzas Públicas en la transformación digital de la gestión de sus servicios en el contexto de reactivación económica post COVID-19”.</p> <p>En el marco de la ejecución del programa Instrumento de Apoyo a la Administración Pública (IAPP) de la Unión Europea: 3 asistencias técnicas de corto plazo aprobadas y 5 completadas para 4 instituciones beneficiarias.</p>
	<p>Fortalecimiento de la Política Fiscal</p>	<p>Dirección Financiera</p>	<p>Realizado un ajuste presupuestario para atender prioridades del Gobierno, por la cantidad de Q.41.8 millones del Minfin y Q.4.9 millones de Obligaciones del Estado a Cargo del Tesoro, con el propósito de viabilizar la ejecución de programas y proyectos priorizados en cumplimiento de la Política General de Gobierno.</p> <p>Gestionados cuatro convenios de aporte económico a favor de instituciones de beneficio social y académico.</p> <p>De acuerdo a lo establecido en el Artículo 30 del Acuerdo Gubernativo No 101-97 “Ley Orgánica del Presupuesto”, se realizó la programación financiera del primer cuatrimestre para el Minfin y Obligaciones del Estado con Cargo al Tesoro.</p> <p>De conformidad con el convenio entre el Gobierno de los Estados Unidos de América y el Gobierno de la República de Guatemala en relación por un Canje (SWAP) de deuda por Naturaleza, se realizó la transferencia de recursos en base al calendario respectivo.</p>
	<p>Acelerar el crecimiento económico inclusivo.</p>	<p>Dirección de Administración Financiera Municipal</p>	<p>Fortalecida la recaudación de recursos propios en las municipalidades, a través de la incorporación e implementación del cobro del Portal de Gobiernos Locales por medio de tarjeta</p>

PILAR DE LA POLÍTICA GENERAL DE GOBIERNO	OBJETIVO OPERATIVO	DEPENDENCIA	LOGROS RELEVANTES
			<p>de crédito y/o débito</p> <p>Cobros desde la banca en línea, el contribuyente tendrá una opción ágil, inmediata, segura y que evite asistir presencialmente a la municipalidad, para efectuar sus pagos y actualizar su cuenta corriente en el servicio que corresponda.</p> <p>Se cuenta con el Módulo de Cobros de Energía Eléctrica Municipal, en la herramienta de Servicios de Gobiernos Locales -SERVICIOS GL-, incorporando el proceso de emisión de Factura Electrónica en Línea -FEL-</p> <p>Publicado el tablero de indicadores del Índice Consolidado Financiero Municipal -ICFM- con datos 2018-2020 en la nueva herramienta Lumira.</p> <p>Se logró implementar los Servicios GL en las municipalidades de San Juan Sacatepéquez Guatemala y San Bartolomé Milpas Altas Sacatepéquez esa herramienta es un sistema de gestión y recaudación de ingresos de servicios públicos municipales, los cuales pueden estar asociados o no al catastro municipal.</p> <p>Se brindó asistencia técnica a través de la resolución de incidencias y casos a las municipalidades, empresas municipales, mancomunidades y entidades de Gobiernos Locales, los casos atendidos se encuentran relacionados a la operatoria de las herramientas informáticas, c SOPORTE GL, vía telefónica, correo electrónico, mesa de ayuda y en oficinas de atención municipal. La cantidad de casos atendidos fue de 5,332.</p> <p>Realizados eventos de capacitación de acuerdo a necesidades identificadas por los gobiernos locales, lo que permitió capacitar a 2,533 empleados en las 340 municipalidades del país, se abordaron temáticas relacionadas con el funcionamiento de los sistemas SICOIN GL y SERVICIOS GL.</p>

PILAR DE LA POLÍTICA GENERAL DE GOBIERNO	OBJETIVO OPERATIVO	DEPENDENCIA	LOGROS RELEVANTES
	Apoyo a los ejes estratégicos de Gobierno	Taller Nacional de Grabados en Acero	Identificado y ofrecidos servicios de impresiones a potenciales clientes que solicitan documentos con medidas de seguridad, en igual forma a quienes requieren servicios de impresión
		Dirección de Asesoría Específica.	Fueron atendidos tema especial asignados por el Despacho Ministerial donde se representó al Ministerio; en igual forma se dio cumplimiento a las medidas sanitarias adoptadas por el Minfin.
	Implementación del portal de transparencia fiscal.	Dirección de Tecnologías de la Información	Se brindó apoyo en el desarrollo y mantenimiento de seis portales, y en la elaboración de tres tableros. En igual forma se lograron importantes avances, en el aseguramiento y ampliación de capacidades de recursos de internet, implementación y configuración de herramientas de automatización de backup para bases de datos y la facilitación de tecnología para continuar con el teletrabajo del personal del Minfin.
		Dirección de Comunicación Social	<p>Creado el sitio "Sala de Prensa" en la página Web del Minfin, para facilitar información sobre la gestión ministerial y acciones implementadas, que se relacionan con las Finanzas Públicas.</p> <p>Lanzamiento de la estrategia de divulgación de los Portales de Fideicomisos de la Administración Central y Préstamos Externos, para el fomento de la transparencia y rendición de cuentas en la gestión del Ministerio de Finanzas Públicas, en donde se contó con el apoyo y participación de funcionarios del Cuerpo Diplomático y Organismos Financieros Internacionales.</p> <p>El Rincón Bicentenario: cuenta con 7 ediciones especiales de la Revista VISIÓN FINANZAS, en donde se hace un recuento en la historia de la Independencia de Guatemala.</p> <p>Conceptualización, desarrollo, ejecución y divulgación del Noticiero "Panorama Financiero" en los canales de comunicación oficiales del Ministerio de Finanzas.</p>

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

EL Minfin en cumplimiento al artículo 20 del Decreto número 25-2018 del Congreso de la República de Guatemala, Ley del Presupuesto General de Ingresos y Egresos del Estado para el ejercicio fiscal 2019 y vigente para el ejercicio fiscal 2021; comprometido con la transparencia, eficiencia en el manejo de los recursos, mejora continua de los procesos y rendición de cuentas, definió una estrategia orientada a mejorar la ejecución y calidad del gasto a nivel interno, la cual se integra de un modelo que articula los diferentes elementos y mecanismos que intervienen en la gestión institucional, en dicho modelo se destacan los elementos siguientes:

- 1) Planificación estratégica y operativa;
- 2) Ejecución presupuestaria;
- 3) Medidas de transparencia y eliminación del gasto superfluo y
- 4) Seguimiento, evaluación y rendición de cuentas.

En ese sentido, en el informe de ejecución del Plan Operativo Anual 2021 correspondiente al primer cuatrimestre del presente año y de acuerdo al marco de la **literal “b” del artículo 20 del Decreto número 25-2018 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 primer cuatrimestre 2021:

1. Medidas establecidas durante el primer cuatrimestre de ejecución del POA 2021.

- 1.1 Normas establecidas en el Decreto número 25-2018, Ley del Presupuesto General de Ingresos y Egresos del Estado para el Ejercicio Fiscal Dos Mil Diecinueve, vigente para el año dos mil veintiuno.
- 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 Reducir al mínimo necesario, el pago por concepto de tiempo extraordinario, especialmente para Jefes y Subjefes de departamento.
- 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.

2. Resultados de la implementación de las medidas de eliminación del gasto superfluo medidas.

Medida a)

Las normas establecidas en el Decreto número 25-2018 son de observancia general y deben ser aplicadas por las unidades ejecutoras del Ministerio de Finanzas Públicas según corresponda; las mismas representan un marco normativo macro y no necesariamente implican una contención o limitación del gasto.

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:

El reciclaje de papel.

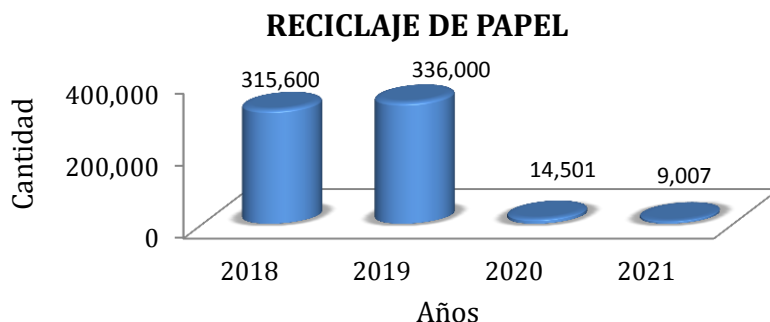
El reciclaje de papel está contribuyendo a reducir la tala inmoderada del bosque, al reducir la cantidad de árboles que se tienen que talar para fabricar papel. Se estima que por cada tonelada de papel y cartón que se recicla, se evita la tala de 18 árboles.

Beneficios del reciclaje de papel:

- Favorece el ahorro de agua y energía en edificio del Minfin
- Mejora la calidad del aire para los empleados
- Disminuye el riesgo de sufrir enfermedades cardíacas y respiratorias.
- Dirección de Asuntos Administrativos acciono en la reorganización de sus archivos con el fin de preservar la documentación que se tiene física como el mejoramiento de espacios.

Acciones de la Dirección de Asuntos Administrativos en el Reciclaje de Papel:

- Escaneo de documentos que se trasladan a otros Departamentos de la Dirección.
- Con la empresa REDECOLOGICA se reciclo alrededor de 87.17 toneladas métricas de papel y se canjeo por papel sanitario y servilletas.
- Actualmente la Dirección de Asuntos Administrativos tiene acción permanente en la recaudación de papel en las diferentes Direcciones que integran el Ministerio de Finanzas Públicas como el Taller Nacional de Grabados.



Fuente: Información de la Dirección de Asuntos Administrativos de MINFIN 2021

El consumo de energía eléctrica.

Entre los elementos naturales, materiales y humano que afecta el consumo de energía eléctrica en el Ministerio de Finanzas Públicas; en época de verano se incrementa el uso de aire acondicionado y ventiladores; para el invierno el uso de calefactores; aparatos eléctricos tales como: cargador de celulares, percoladoras personales, planchas de peinar entre otros; en igual forma se incrementa el ingreso de personal externo al edificio del Ministerio, lo que incrementa el consumo de energético, lo cual implica mayor operatividad de los ascensores, en virtud de la capacidad mínima en cada uno de los mismos, al cumplir protocolos del Covid-19 y mayor operatividad de gradas eléctricas, en virtud de que los ascensores están programados para llegar al nivel 2 y es el área más cercana a la salida peatonal de los servidores públicos.

En la tabla siguiente se presenta una estimación del consumo de energía eléctrica para el presente año, información que fue elaborada por la Comisión de Gestión Ambiental (montos son tomados en base a la descripción del CUR mensual –SICOIN-).

ENERGÍA ELÉCTRICA									
MES	AÑO 2014	AÑO 2015	AÑO 2016	AÑO 2017	AÑO 2018	AÑO 2019	AÑO 2020	metodo de proyección valor absoluto (2021)	
ENERO	Q544.472,53	Q 293.976,45	Q 210.610,35	Q 199.212,92	Q 209.383,29	Q 243.558,55	Q 275.400,05	229.308,61	
FEBRERO	Q554.971,27	Q 291.505,00	Q 194.749,42	Q 208.231,85	Q 213.171,19	Q 268.034,18	Q 282.622,73	230.943,85	
MARZO	Q561.513,05	Q 301.211,35	Q 218.088,03	Q 200.134,33	Q 204.728,77	Q 265.510,90	Q 233.480,62	232.579,08	
ABRIL	Q605.211,77	Q 280.722,25	Q 189.811,38	Q 202.017,04	Q 219.209,74	Q 258.240,28	Q 212.015,67	234.214,32	
MAYO	Q497.533,34	Q 228.603,55	Q 222.666,94	Q 210.602,67	Q 235.353,16	Q 289.013,01	Q 209.674,86	235.849,56	
JUNIO	Q495.863,91	Q 240.219,35	Q 219.478,29	Q 214.077,52	Q 238.580,41	Q 285.572,34	Q 220.582,42	237.484,79	
JULIO	Q461.561,26	Q 240.160,20	Q 204.877,41	Q 216.687,44	Q 241.802,52	Q 241.802,52	Q 231.943,74	239.120,03	
AGOSTO	Q460.133,08	Q 220.942,57	Q 211.464,87	Q 205.285,74	Q 244.841,54	Q 301.605,51	Q 232.008,59	240.755,27	
SEPTIEMBRE	Q397.068,76	Q 212.849,08	Q 211.001,44	Q 222.231,50	Q 237.312,48	Q 266.117,31	Q 232.389,52	242.390,50	
OCTUBRE	Q410.889,60	Q 210.606,21	Q 215.625,77	Q 201.546,21	Q 229.256,91	Q 269.584,83	Q 238.850,41	244.025,74	
NOVIEMBRE	Q336.909,30	Q 215.329,73	Q 200.173,47	Q 216.060,23	Q 252.042,11	Q 266.759,42	Q 238.092,40	245.660,98	
DICIEMBRE	Q360.058,83	Q 221.947,64	Q 210.804,39	Q 201.978,25	Q 245.116,59	Q 253.203,88	Q 242.542,91	247.296,21	
TOTAL	Q5.686.186,70	Q2.958.073,38	Q2.509.351,76	Q2.498.065,70	Q2.770.798,71	Q3.209.002,73	Q2.849.603,92	Q2.859.628,94	promedio
comportamiento en porcentaje de la factura con respecto a un año anterior		48%	15%	0,45%	-11%	-16%	11%	-0,4%	7%
comportamiento en porcentaje de la factura con respecto al año 2013		48%	56%	56%	51%	44%	50%	50%	51%

Para el presente año 2021 se tiene una proyección de consumo utilizando el método de proyección de valor absoluto anual de Q2,859,628.94, esto representaría un leve incremento de 0.4% con respecto al año anterior 2020, por lo tanto, para poder minimizar ese incremento y mantener el consumo de energía eléctrica a la baja y verse reflejado en las facturas, se debe tomar en cuenta la Línea Estratégica 2, del Eje de Eficiencia energética, de la Política de Gestión Ambiental, para dar continuidad a las acciones que minimicen el consumo de energía eléctrica, entre estas acciones se detallan de la manera siguiente:

- Continuidad con el cambio de iluminación de lámparas de halógeno a led (inicia Subasta Electrónica Inversa, para adquirir lámparas de colgar programado en el Plan Anual de Compras y Contrataciones -PACC- 2021.
- Continuidad con la independización de iluminación en oficinas.
- Instalación de sensores de iluminación en los sótanos 1, 2 y 3 (área de parqueo).

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, serán las unidades ejecutoras quienes deberán priorizar los recursos disponibles conforme sus necesidades y planes de trabajo.

Medida d)

Reducir al mínimo necesario, el pago por concepto de tiempo extraordinario, especialmente para Jefes y Subjefes de departamento. Tomando en cuenta el modelo desconcentrado de ejecución de los renglones 041 y 042, serán las unidades ejecutoras del Ministerio de Finanzas Públicas quienes analizarán la forma en cada una aplicará esta disposición.

Medida e)

Garantizar el pago de los servicios básicos de agua, energía eléctrica, telefonía y laudos arbitrales. Según el presupuesto disponible, los servicios básicos tendrán cobertura para lo que resta del ejercicio fiscal, excepto por sentencias y laudos arbitrales que pudieran surgir en los meses restantes.

Asimismo, en el numeral 3 del Oficio Circular No. 001-2021 de fecha 06 de enero de 2021, el Despacho Superior norma que se dará prioridad a renglones de gastos prioritarios en la prestación de servicios y es una norma obligatoria para todo el sector público.

Medida f)

Las disposiciones sobre mantenimiento y reparación de vehículos son de observancia general para cada Unidad Ejecutora en coordinación con la Dirección de Asuntos Administrativos, por lo cual se espera que la misma mantenga en niveles razonables la ejecución de este rubro de gasto.

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.

Medida h)

El gasto de cargo al renglón 267 “Tintas, pinturas y colorantes” ha bajado considerablemente de 2016 a la fecha tomando en consideración que se realizó un contrato de arrendamiento de centros de impresión y fotocopiado con cargo al renglón 153 “Arrendamiento de máquinas y equipos de oficina”. En 2016 el gasto del renglón 267 ascendió a Q.699,921.37 y al mes de abril del presente ejercicio fiscal se ha ejecutado en dicho renglón la cantidad de Q.63,841.79.

Medida i)

Medidas o normas de control y contención del gasto no han sido emitidas a la fecha. Se presenta la ejecución presupuestaria del primer cuatrimestre del Ministerio de Finanzas Públicas a manera de referencia para la toma de decisiones

	Asignado	Por grupo de gasto		Saldo por ejecutar
		Vigente	Ejecutado	
Grupo 000	266,640,012.00	268,504,412.00	73,043,585.79	195,460,826.21
Grupo 100	67,914,977.00	65,971,899.00	5,963,589.38	60,008,309.62
Grupo 200	23,631,108.00	22,446,632.00	1,583,271.81	20,863,360.19
Grupo 300	10,803,961.00	12,022,965.00	782,019.77	11,240,945.23
Grupo 400	11,849,942.00	11,891,092.00	8,495,787.19	3,395,304.81
Grupo 900	400,000.00	403,000.00	402,541.33	458.67
Total	381,240,000.00	381,240,000.00	90,270,795.27	290,969,204.73

Fuente: Sistema de Contabilidad Integrada –SICOIN– , Ministerio de Finanzas Públicas 2021

En el Cuadro No. 15 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.

CUADRO No. 15
MINISTERIO DE FINANZAS PÚBLICAS
LISTADO DE PROYECTO EN EJECUCIÓN EN EL MARCO DE LA ESTRATEGIA DEL
DECRETO 25-2018 DEL CONGRESO DE LA REPÚBLICA.
PRIMER CUATRIMESTRE. POA 2021

No.	NOMBRE DEL PROYECTO	Estatus
1.	Sistematización en el portal de Guatecompras de los contratos por servicios técnicos y profesionales individuales en general	En Ejecución
2.	Implementación del Modelo de Formación y Desarrollo Profesional en materia de Adquisiciones Públicas	En Ejecución
3.	Habilitación de un portal informativo sobre la oferta formativa de la DIFODA (Word Press y Moodle)	En Ejecución
4.	Mejoras de funcionalidades del Portal de Datos Abiertos del MINFIN	En Ejecución
5.	Curso Virtual sobre uso del Sistema de Transferencias, Subsidios y Subvenciones para entidades otorgantes	En Ejecución
6.	Liberación de datos de Sistema de Transferencias, Subsidios y Subvenciones en Datos Abiertos	En Ejecución

7.	Actualización del Sistema de Transferencias, Subsidios y Subvenciones (Análisis, Desarrollo y Pruebas)	En Ejecución
8.	Portal de Transparencia Presupuestaria	En Ejecución
9.	Carpetas de Grabados mediante Residencias Artísticas en el TNGA	En Ejecución
10.	Cobros en Línea en el Portal GL a través de Tarjeta de Crédito - Débito	En Ejecución
11.	Módulo Banca Muni	En Ejecución
12.	Módulo de cobro de Energía Eléctrica Municipal	En Ejecución
13.	Reglamento para la Regularización y Legalización de los Bienes Inmuebles del Estado y los que se otorgan a favor de este	En Ejecución
14.	Reconocimiento de Inmuebles en uso de las diferentes entidades del Sector Público	En Ejecución
15.	Sistema Interno de Registro de Bienes Inmuebles del Estado - SIRBIE- Fase I	En Ejecución
16.	Sistema de Gestión de Resoluciones de Bienes Muebles - SIGERBIM-. Fase II	En Ejecución
17.	Tablero de información de seguimiento de variables fiscales	En Ejecución
18.	Estadísticas de las Finanzas Públicas acorde a estándares internacionales (Fase III)	En Ejecución
19.	Plan de implementación de Estándares OCDE - Fase IV	En Ejecución
20.	Formulación de la propuesta de la Política Fiscal Ambiental	En Ejecución
21.	Administración de Fondos Rotativos Institucionales utilizando como medio electrónico de pago Tarjeta de Compra Institucional - TCI-, Fase II	En Ejecución
22.	Modernización de la Planta Baja / Centro de Atención al Usuario (CAU) (Fase I)	En Ejecución
23.	Transformación digital de Servicios del Centro de Atención al Usuario	En Ejecución
24.	Implementación de la WIKI de Manuales Administrativos	En Ejecución

Fuente: Dirección de Planificación y Desarrollo Institucional 2021.

5. Problemática y alternativas de solución.

Con la finalidad de brindar un espacio para que las Direcciones Sustantivas y de Apoyo, identificaran la problemática encontrada en la ejecución de las actividades programadas en los Planes Operativos, específicamente durante el primer cuatrimestre POA 2021, se incorporó en el presente informe la sección de problemática y alternativas de solución.

En el Cuadro 15, se puede observar no solo la problemática identificada, sino también alternativas planteadas que pudieron haber contribuido a minimizar la situación encontrada.

CUADRO No. 15

**MINISTERIO DE FINANZAS PÚBLICAS
PLAN OPERATIVO ANUAL –POA- 2021.
PROBLEMÁTICA Y ALTERNATIVAS DE SOLUCIÓN. PRIMER CUATRIMESTRE.**

Dependencia	PROBLEMAS IDENTIFICADOS		ALTERNATIVAS DE SOLUCIÓN
	Tipo	Descripción	
Dirección de Análisis y Política Fiscal	<u>De carácter administrativo</u>	Lentitud en las compras, derivado a la Unidad Ejecutora que no pertenece a la DAPF.	Establecer un compromiso conjunto DAA y DAPF para la búsqueda de alternativas que agilicen los trámites administrativos para garantizar los requerimientos de compras de la DAPF.
	<u>De carácter presupuestario</u>	No se tienen los recursos para atender el tema de la remodelación de las instalaciones de la DAPF y se redujo el presupuesto para el presente ejercicio fiscal.	Autorizar una ampliación del presupuesto
	<u>De carácter informático-tecnológico</u>	Debido al tiempo de uso, se tiene un alto porcentaje de fallas con los equipos de cómputo.	Autorizar compra de equipos de cómputo nuevos.
	<u>De carácter legal</u>		
	<u>De recursos humanos</u>	Agilizar la contratación de las dos jefaturas pendientes y traslado de profesionales 029 a 021.	
	<u>Otros.</u>	No se cuenta con área para almacenamiento de archivo.	Evaluar con la DAA una posible área para bodega.
Dirección de Fideicomisos	<u>De carácter administrativo</u>	Algunas gestiones y procesos dependen de otras entidades del sector público para continuar su curso o finalización.	Coordinación interinstitucional en casos específicos.
	<u>De carácter presupuestario</u>	No aprobación del Presupuesto General de Ingresos y Egresos 2021. Ajuste presupuestario del ejercicio fiscal 2021 (Oficio Circular No. DF-SAFI-DAF-0017-2021 del 04 de marzo del año en curso).	Priorización del gasto y transferencias presupuestarias internas.
	<u>De carácter informático-tecnológico</u>		
	<u>De carácter legal</u>		
	<u>De recursos humanos</u>		
	<u>Otros.</u>	Seguimiento cercano de la Contraloría General de Cuentas a las operaciones y procesos de fideicomisos públicos. Restricciones a la movilidad, establecidas ante la Pandemia del COVID-19.	<ul style="list-style-type: none"> • Mantener actualizado el Portal de la Dirección de Fideicomisos en la página web del Ministerio de Finanzas Públicas. • Atender de manera inmediata los requerimientos de información relacionados con la materia. • Asegurar la prestación continua de los servicios de la Dirección de Fideicomisos, vía telefónica o por video conferencia. • Recepción remota de información de fideicomisos.

Dependencia	PROBLEMAS IDENTIFICADOS		ALTERNATIVAS DE SOLUCIÓN
	Tipo	Descripción	
Dirección General de Adquisiciones del Estado	<u>De carácter administrativo</u>		
	<u>De carácter presupuestario</u>	La no aprobación del presupuesto para el presente ejercicio fiscal	Solicitar modificaciones presupuestarias para readecuar el gasto
	<u>De carácter informático-tecnológico</u>		
	<u>De carácter legal</u>		
	<u>De recursos humanos</u>		
	<u>Otros.</u>		
Dirección de Formación y Desarrollo Profesional en Adquisiciones del Estado	<u>De carácter administrativo</u>	No se cuenta con un área equipada adecuada (mobiliario, equipo y recurso humano) para desarrollar los procesos de formación y de gestión administrativa en el espacio asignado a la dirección, en el segundo nivel del edificio de Finanzas Pública.	Se están realizando las gestiones para contar con fondos para comprar lo requerido y , mientras eso ocurre, disponer de mobiliario y equipo temporal para atender las metas de la dirección
	<u>De carácter presupuestario</u>	La no aprobación del Presupuesto de Ingresos y Egresos del Estado, por parte del Congreso de la República de Guatemala, para el ejercicio fiscal 2021 impidió la asignación de fondos para dotar de equipo, insumos y personal a la dirección	La gestión de transferencias presupuestarias obtenidas de las economías de las otras dependencias del Minfin
	<u>De carácter informático-tecnológico</u>	No se cuenta con un área equipada adecuada (mobiliario, equipo y recurso humano) para desarrollar los procesos de formación y de gestión administrativa en el espacio asignado a la dirección, en el segundo nivel del edificio de Finanzas Pública.	Se están realizando las gestiones para contar con fondos para comprar lo requerido y , mientras eso ocurre, disponer de mobiliario y equipo temporal para atender las metas de la dirección
	<u>De carácter legal</u>		
	<u>De recursos humanos</u>	Para ofrecer procesos de formación innovadores, centrados en el estudiante, orientados al desarrollo de competencias y que satisfagan los estándares de calidad formativa, se requiere de un equipo de trabajo competente y multidisciplinario	Se están realizando las gestiones para tramitar los fondos para contratar a las personas.
	<u>Otros.</u>		
Registro General de Adquisiciones del Estado	<u>De carácter administrativo</u>		
	<u>De carácter presupuestario</u>	Presupuesto insuficiente para la adquisición de bienes y servicios que impacta en el funcionamiento operativo del RGAE.	En atención a las necesidades identificadas, se solicitó espacio presupuestario para realizar las compras y contrataciones que propicien el óptimo funcionamiento del RGAE
	<u>De carácter informático-tecnológico</u>	La infraestructura tecnológica que soporta el Sistema RGAE tiene poco espacio para crecimiento y procesamiento.	Fortalecer la infraestructura tecnológica para ampliar su capacidad y modernización, utilizando los fondos privativos.

Dependencia	PROBLEMAS IDENTIFICADOS		ALTERNATIVAS DE SOLUCIÓN
	Tipo	Descripción	
	<u>De carácter legal</u>	La normativa no se encuentra actualizada de conformidad a las operaciones registrales	Se realizó un análisis de la normativa vigente del RGAE, para así iniciar el proceso de reforma de la misma que permita un mejor funcionamiento del Registro.
	<u>De recursos humanos</u>	Falta de personal en las distintas áreas que conforman el RGAE, afectando los procesos internos.	Se dio inicio al proceso de contratación de personal técnico y profesional para fortalecer el funcionamiento del RGAE.
	<u>Otros.</u>		
Dirección de Crédito Público	<u>De carácter administrativo</u>		
	<u>De carácter presupuestario</u>	Falta de asignación de presupuesto de los renglones 194 y 181	Incrementar el techo presupuestario, por medio de modificaciones presupuestarias
	<u>De carácter informático-tecnológico</u>		
	<u>De carácter legal</u>		
	<u>De recursos humanos</u>		
	<u>Otros.</u>		
Dirección Bienes del Estado	<u>De carácter administrativo</u>		
	<u>De carácter presupuestario</u>	La no aprobación del Presupuesto de Ingresos y Egresos del Estado, ejercicio Fiscal 2021	Reasignación Presupuestaria por parte de la Dirección Financiera
	<u>De carácter informático-tecnológico</u>	Equipo Obsoleto	Compra de equipo con características especiales para realizar el diseño de planos topográficos, análisis de ortofotos, retroalimentación del sistema SIBE-RIC y archivos digitales que se están implementando para la aplicación del nuevo sistema SIRBIE (ex SIAD).
	<u>De carácter legal</u>		
	<u>De recursos humanos</u>	Falta de Personal	Efectuar la convocatoria de los puestos vacantes de la Dirección de Bienes del Estado, por parte de la Dirección de Recursos Humanos de este Ministerio.
	<u>Otros.</u>		
Dirección de Catastro y Avalúo de Inmuebles	<u>De carácter administrativo</u>	Vehículos en mal estado para cubrir comisiones del Departamento de Avalúos, Departamento de Registros Fiscales y Departamento de Impuestos al Patrimonio.	Promover donaciones de vehículos en buen estado de otras dependencias del MINFIN o solicitar presupuesto para realizar la compra correspondiente.
	<u>De carácter presupuestario</u>	Recortes presupuestarios para la adquisición de vehículos.	Autoricen presupuesto para la compra de vehículos.
	<u>De carácter informático-tecnológico</u>	Equipo de cómputo desactualizado.	Para el mes de junio la dependencia está promoviendo la compra del equipo de cómputo.
	<u>De carácter legal</u>	Falta de un Profesional en la Rama de Derecho.	Promover la contratación de un Profesional en la Rama de Derecho.

Dependencia	PROBLEMAS IDENTIFICADOS		ALTERNATIVAS DE SOLUCIÓN
	Tipo	Descripción	
	<u>De recursos humanos</u>	Falta de recurso humano (personas de la tercera edad y enfermedades preexistentes.	La dependencia está promoviendo la contratación de personal para el año 2,021.
	<u>Otros.</u>	El déficit habitacional se constituye en uno de los problemas estructurales que afectan la calidad de vida de la población, la provisión de vivienda para los habitantes, la Dirección de Catastro y Avalúo de Bienes Inmuebles juega un papel importante, en virtud que extiende las Certificaciones de Carencia de Bienes, documento que les permite calificar a las familias más necesitadas para la adquisición de vivienda. Tanto la valuación inmobiliaria y la extensión de certificaciones de carencias de bienes, unido al proceso de registro y actualización matricular de los bienes inmuebles de toda la república de Guatemala, hace que la participación de la Dependencia en el quehacer nacional y específicamente el cumplimiento del Plan Nacional de Desarrollo y la Política General de Gobierno, sea de gran importancia, porque permite mantener actualizado el registro de Bienes Inmuebles.	Se suscribió convenio de Cooperación Interinstitucional con el Ministerio de Comunicaciones Infraestructura y Vivienda para que emitan las certificaciones de carencias de bienes inmuebles, indispensables para la dotación de bienes inmuebles o subsidios para la construcción de vivienda, con proyección social; a través de la plataforma construida para el efecto.
Dirección de Contabilidad del Estado	<u>De carácter administrativo</u>	Limitado espacio para albergar al personal de la Dirección.	Gestionar la autorización para la asignación de espacio adicional para la Dirección de Contabilidad del Estado
		Limitado espacio para el archivo de documentos de la Dirección.	
	<u>De carácter presupuestario</u>	Reajuste presupuestario que limita las actividades de la Dirección.	Que se tomen medidas a nivel del Ministerio para evitar nuevos recortes presupuestarios.
	<u>De carácter informático-tecnológico</u>	Falta de equipo de cómputo.	Definir e implementar un plan de acción a nivel Ministerial para la adquisición de equipo de cómputo, impresoras, fotocopadoras y escáner para uso de cada Dirección.
		Equipo de cómputo obsoleto.	
	Limitado equipo de impresión y reproducción de documentos.		
	<u>De carácter legal</u>		
	<u>De recursos humanos</u>	Falta de recursos humanos para cubrir las actividades de la Dirección.	Contratación de personal técnico y profesional para el desarrollo de las actividades correspondientes.
Proceso de convocatoria muy lento.		Acelerar los procedimientos de contratación de personal.	
Falta de estandarización en la estructura de puestos nominales y su especialidad.		Acelerar los procesos de revisión y aprobación de los manuales, acciones de puestos y movimientos de personal.	
<u>Otros.</u>			

Dependencia	PROBLEMAS IDENTIFICADOS		ALTERNATIVAS DE SOLUCIÓN
	Tipo	Descripción	
Dirección de Asistencia a la Administración Financiera Municipal	<u>De carácter administrativo</u>	Medidas establecidas por la Dirección de Recursos Humanos en cumplimiento a Disposiciones Presidenciales con motivo de la pandemia del virus COVID-19.	<ul style="list-style-type: none"> • Se ha promovido la modalidad de teletrabajo para efectos de distanciamiento social y atención del personal de alto riesgo. • Cierre temporal de las oficinas regionales de la DAAFIM para evitar la propagación del COVID-19. • Presentación de informes semanales del personal que labora desde casa. • Se solicitó a la Dirección de Tecnologías de la Información el acceso remoto para el personal de DAAFIM. • Rotación de personal por turnos para cumplir con las medidas de distanciamiento social establecidas.
	<u>De carácter presupuestario</u>	Recorte presupuestario.	Se ha realizado transferencias presupuestarias entre renglones presupuestarios, no obstante existe el riesgo de falta de presupuesto para la impresión de la versión actualizada el Manual de Administración Financiera Integrada Municipal.
	<u>De carácter informático-tecnológico</u>	La Dirección no cuenta con licencias para realizar conferencias y reuniones virtuales.	La Dirección de Tecnologías de la Información y la Dirección de Bienes del Estado, ha compartido temporalmente las licencias para realizar conferencias o reuniones por medio de Zoom y Cisco Webex.
	<u>De carácter legal</u>		
	<u>De recursos humanos</u>	Se requiere la contratación de personal para fortalecer la asistencia y asesoría técnica a las municipalidades del país.	Se han realizado gestiones administrativas ante la Dirección de Recursos Humanos para que se efectúen los procesos de contratación de personal en los renglones presupuestarios 011 o 021.
	<u>Otros.</u>	Dotación de Insumos de higiene	Se proporcionó a los colaboradores, insumos de higiene como: alcohol en gel, mascarillas, guantes, caretas, y desinfectantes para limpieza de las áreas de trabajo, del personal que labora presencialmente en el Edificio del Ministerio.
Dirección de Asesoría Jurídica	<u>De carácter administrativo</u>		
	<u>De carácter presupuestario</u>	Insuficiente para las necesidades de la Dirección.	Solicitar apoyo presupuestario a otras Direcciones y realizar las respectivas modificaciones.
	<u>De carácter informático-tecnológico</u>	El equipo de cómputo con el que se cuenta está obsoleto.	Solicitar apoyo presupuestario para poder adquirir nuevo equipo de computo
	<u>De carácter legal</u>		
	<u>De recursos humanos</u>	Falta de Personal, derivado que cuando alguien se jubila no es sustituido inmediatamente, sino que hay que esperar que se efectúen las convocatorias correspondientes.	Contratar personal temporal a efecto de cubrir las necesidades de la Dirección de Asesoría Jurídica

Dependencia	PROBLEMAS IDENTIFICADOS		ALTERNATIVAS DE SOLUCIÓN
	Tipo	Descripción	
	Otros.		
Dirección de Auditoría Interna	De carácter administrativo	La centralización de funciones administrativas en la Dirección de Asuntos Administrativos	Descentralizar las funciones administrativas que competen a la Dirección de Auditoría Interna
	De carácter presupuestario	Asignación adicional presupuestaria al ocupar las plazas vacantes	Autorización de la asignación adicional presupuestaria necesaria para la Dirección de Auditoría Interna
	De carácter informático-tecnológico	Equipo de cómputo obsoleto	Autorización para la adquisición de equipo de cómputo para todo el personal
	De carácter legal		
	De recursos humanos	Existencia de plazas vacantes de Asesor Profesional Especializado I, con funciones de Auditor Interno	Realizar las convocatorias correspondientes o contratación de personal para ocupar las plazas vacantes
	Otros.	La participación de Auditores Internos en las Comisiones de Liquidación de Fideicomisos	Contratar personal específico para integrar las Comisiones de Liquidación de Fideicomisos
Dirección de Secretaría General	De carácter administrativo		
	De carácter presupuestario	Limitado presupuesto lo cual no permite cubrir las adquisiciones programadas	Realizar las gestiones necesarias ante las distintas unidades ejecutoras para que nos brinden apoyo presupuestario
	De carácter informático-tecnológico	Equipo de cómputo obsoleto	Se realizaron las gestiones para la adquisición de cinco nuevos equipos de cómputo con sus respectivas licencias.
	De carácter legal		
	De recursos humanos	Falta de personal	Se está gestionando la contratación de personal dentro de los renglones presupuestarios 029 y 021, además de estar a la espera de la adjudicación de cuatro plazas sometidas a convocatoria.
	Otros.		
Dirección de Comunicación Social	De carácter administrativo		
	De carácter presupuestario	Reducción del presupuesto asignado a la Dirección de Comunicación Social	Solicitud de presupuesto para cumplir con las acciones planificados.
	De carácter informático-tecnológico	Falta de equipo de cómputo que cuente con las características necesarias para las nuevas tendencias de comunicación.	Adquisición de equipo moderno de cómputo.
	De carácter legal		
	De recursos humanos	Falta de personal para ocupar puestos en las diferentes áreas	Proceso para la contratación de plazas vacantes.
	Otros.		

Dependencia	PROBLEMAS IDENTIFICADOS		ALTERNATIVAS DE SOLUCIÓN
	Tipo	Descripción	
Dirección Financiera	<u>De carácter administrativo</u>		
	<u>De carácter presupuestario</u>		
	<u>De carácter informático-tecnológico</u>	Falta de renovación del equipo de cómputo para personal de la Dirección Financiera.	Continuar gestionando la adquisición de equipo informático ante la Dirección de Asuntos Administrativos.
	<u>De carácter legal</u>		
	<u>De recursos humanos</u>	Insuficiente personal para cubrir a cabalidad los servicios financieros requeridos.	Continuar gestionando la dotación de personal ante la Dirección de Recursos Humanos.
	<u>Otros.</u>		
Dirección de Tecnologías de la Información	<u>De carácter administrativo</u>		
	<u>De carácter presupuestario</u>	No se ha contado con el presupuesto necesario para poder realizar todas las adquisiciones necesarias para el buen funcionamiento de la Dirección. Se han presentado recortes presupuestarios que han influido en el párrafo anterior	Solicitar a las autoridades una ampliación presupuestaria.
	<u>De carácter informático-tecnológico</u>		
	<u>De carácter legal</u>		
	<u>De recursos humanos</u>	No se ha podido contar con el personal necesario para realizar todas las actividades de la Dirección derivado a las restricciones actuales para la contratación de personal	Contar con la aprobación por parte de las autoridades para realizar las contrataciones necesarias, así como el presupuesto necesario
	<u>Otros.</u>		
Dirección de Recursos Humanos	<u>De carácter administrativo</u>	Limitación de acciones a implementar en pro del bienestar de los colaboradores del Ministerio, por las medidas de prevención y control emitidas en torno a la pandemia del Covid-19	Identificación de alternativas de abordaje para llevar a cabo los procesos necesarios para la gestión del recurso humano del Ministerio velando por resguardo y salud de los colaboradores.
	<u>De carácter presupuestario</u>	El presupuesto asignado en los renglones presupuestarios 185 y 199, no son suficientes para atender la demanda de necesidades de capacitación de todo el Ministerio.	Realizar las gestiones necesarias para aumentar el presupuesto asignado al área de formación.

Dependencia	PROBLEMAS IDENTIFICADOS		ALTERNATIVAS DE SOLUCIÓN
	Tipo	Descripción	
	<u>De carácter informático-tecnológico</u>	Deficiencia en el equipo de oficina (computadoras, impresoras, teléfonos entre otros). Existen procesos que aún no están automatizados que son esenciales para llevar los registros y controles de los mismo.	Realizar una evaluación del estado del equipo e integrar en el plan de compras la adquisición del equipo y software necesario para garantizar el buen funcionamiento de los procesos de la Dirección. Solicitar a la Dirección de Tecnologías de la Información asigne un equipo técnico que atienda las necesidades internas para la automatización de procesos.
	<u>De carácter legal</u>		
	<u>De recursos humanos</u>	Falta de personal	Fortalecimiento de los Departamentos de la Dirección a través de la Dotación de personal.
	<u>Otros.</u>		
Dirección de Asuntos Administrativos	<u>De carácter administrativo</u>	Las necesidades de compra programadas en el Plan Anual de Compras y programación mensualizada ha tenido necesidad de modificaciones en virtud que no coinciden con las necesidades actuales de cada dependencia.	Reuniones con los enlaces administrativos de cada dependencia, para que evalúen, revisen y modifique su Plan Anual de Compras según las necesidades que tienen para el presente año.
	<u>De carácter presupuestario</u>	La realización de las modificaciones presupuestarias y al PACC, se da por la no aprobación del presupuesto, lo cual afecta la disponibilidad presupuestaria en algunos renglones y ejecución de gastos no programados	Modificaciones presupuestarias para priorizar los gastos orientados a los procesos.
	<u>De carácter informático-tecnológico</u>	Equipo de cómputo con características inferiores a las necesidades actuales (por los sistemas de seguridad actualizados)	Adquisición de equipo para la implementación del proyecto "Modernización de Accesos de usuarios del Minfin", con el fin de cumplir con las funciones asignadas con base en el Reglamento Orgánico Interno.
	<u>De carácter legal</u>	Parte de personal de seguridad no cuenta con licencias de portación de armas de fuego de entidad estatal	Asesoría y apoyo de instituciones para realizar los trámites administrativos y capacitación según corresponda para completar al 100% del personal con la licencia respectiva.
	<u>De recursos humanos</u>	Renuncia de personal permanente y falta de personal por enfermedades crónicas que no les permite laborar todos los días por la pandemia.	Contratación de personal 021 o que se realicen las convocatorias para las plazas vacantes necesarias bajo el renglón 011.
	<u>Otros.</u>	Es necesaria la capacitación en materia de seguridad de instalaciones y ejecutiva al personal de seguridad.	Continuar solicitando apoyo de capacitaciones a las instituciones como el Ministerio de Gobernación y Defensa.

Dependencia	PROBLEMAS IDENTIFICADOS		ALTERNATIVAS DE SOLUCIÓN
	Tipo	Descripción	
Taller Nacional de Grabados en Acero	<u>De carácter administrativo</u>	1. Planificación basada en datos históricos, que implica una demanda variable dependiente de los clientes y que afecta el stock de insumos.	<ul style="list-style-type: none"> Mantener un stock mínimo de insumos para atender la demanda de los clientes y ajustar las fechas de planificación con base en órdenes de trabajo y tiempos requeridos para adquisición de materia prima. Poner en marcha el plan de mercadeo y ventas con el objetivo de incrementar la cartera de clientes, mantener clientes actuales y obtener mayores ingresos para la Dependencia.
	<u>De carácter presupuestario</u>		
	<u>De carácter informático-tecnológico</u>	Maquinaria antigua de producción que eventualmente presenta fallas de funcionamiento	Seguimiento a la compra de maquinaria con tecnología actualizada y la puesta en marcha del plan de mantenimiento preventivo y correctivo que maximice la fiabilidad de la maquinaria.
	<u>De carácter legal</u>	Necesidad de actualizar el marco normativo de la entidad	Es necesario armonizar la normativa institucional con los criterios de pago establecidos en la Ley de Contrataciones del Estado. Asimismo, revisar la posibilidad de que el Taller pueda ofrecer servicios diversos a diferentes clases de clientes, no necesariamente de instituciones públicas.
	<u>De recursos humanos</u>	Carencia de gran parte del personal que se ha jubilado o retirado por diferentes razones, problema que se ve agravado porque debido a la pandemia, diferentes personas con condiciones de riesgo no están trabajando regularmente. La sustitución del personal que se ha retirado ha sido históricamente difícil en el Taller debido a las especializaciones que se requieren.	Inicio de los procesos de convocatoria externa e interna, así como de creación de plazas 021 y contratación de personal 029 para el Taller. Asimismo, de gestiones de reclutamiento de personas que tengan experiencia o estudios en la rama de las Artes Gráficas.
	<u>Otros.</u>		

Fuente: Informes de cada una de las Dependencias del MINFIN 2021.

ANEXOS

ANEXO No. 1

MINISTERIO DE FINANZAS PÚBLICAS PLAN OPERATIVO ANUAL –POA- 2021 METAS FÍSICAS. PRIMER CUATRIMESTRE 2021

ANEXO No. 2

MINISTERIO DE FINANZAS PÚBLICAS PLAN OPERATIVO ANUAL –POA- 2021, EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR DIRECCIONES DE APOYO Y SUSTANTIVAS, PRIMER CUATRIMESTRE 2021 (Qs).

ANEXO No. 3

MINISTERIO DE FINANZAS PÚBLICAS PLAN OPERATIVO ANUAL –POA- 2021, EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA A NIVEL DE RENGLÓN PRESUPUESTARIO (Qs), PRIMER CUATRIMESTRE 2021

ANEXO 4

MINISTERIO DE FINANZAS PÚBLICAS, MATRIZ DE MONITOREO Y SEGUIMIENTO AL PLAN OPERATIVO ANUAL –POA- 2021. A NIVEL DE PRODUCTOS, SUBPRODUCTOS Y ACCIONES, PRIMER CUATRIMESTRE 2021

ANEXO No. 1
MINISTERIO DE FINANZAS PÚBLICAS
PLAN OPERATIVO ANUAL -POA- 2021
METAS FÍSICAS. PRIMER CUATRIMESTRE 2021

Descripción de Meta	Unidad de Medida	Vigente	1er. Cuatrimestre	% Ejecución 1er. Cuatrimestre	Ejecución Acumulada	% de ejecución Acumulada
	Descripción					
DIRECCIÓN DE CATASTRO Y AVALÚO DE BIENES INMUEBLES						
Registro y valores actualizados de bienes inmuebles	Registro	211,350	51,016	24.14	51,016	24.14
Registro y valores actualizados de bienes inmuebles	Registro	211,350	51,016	24.14	51,016	24.14
DIRECCIÓN DE BIENES DEL ESTADO						
Registro del patrimonio mueble e inmueble	Documento	4,755	1,455	30.60	1,455	30.60
Legalización de bienes muebles	Documento	2,200	755	34.32	755	34.32
Actualización de bienes inmuebles	Documento	2,555	700	27.40	700	27.40
DIRECCIÓN TÉCNICA DEL PRESUPUESTO						
Proyecto de presupuesto general de ingresos y egresos del Estado	Documento	32	0	0.00	0	0.00
Proyecto de Presupuesto General de Ingresos y Egresos del Estado	Documento	32	0	0.00	0	0.00
Funcionarios Y Empleados Públicos Capacitados En Gestión Por Resultados	Persona	7,135	1834	25.70	1834	25.70
Insumos registrados en el Catálogo.	Registro	18,000	4,093	23	4,093	22.74
Presupuesto Multianual Para La Ruta País Desarrollado (PAI)	Evento	2	0	0	0	0.00
Diseño Conceptual Para La Mejora Continua Del Sistema Integrado De Administración Financiera	Documento	2	0	0	0	0.00

Descripción de Meta	Unidad de Medida	Vigente	1er. Cuatrimestre	% Ejecución 1er. Cuatrimestre	Ejecución Acumulada	% de ejecución Acumulada
	Descripción					
Diseño Conceptual Para La Mejora Continua Del Sistema Integrado De Administración Financiera (PAI)	Documento	2	0	0	0	0.00
DIRECCIÓN DE CONTABILIDAD DEL ESTADO						
Informe de Liquidación anual del presupuesto general de ingresos y egresos y cierre contable	Documento	1	1	100.00	1	100.00
Informe de Liquidación anual del presupuesto general de ingresos y egresos y cierre contable	Documento	1	1	100.00	1	100.00
TESORERIA NACIONAL						
Pago de obligaciones del Estado	Documento	520,000	270,175	51.96	270,175	51.96
Pago de obligaciones del Estado	Documento	520,000	270,175	51.96	270,175	51.96
DIRECCIÓN DE CRÉDITO PÚBLICO						
Operaciones de Crédito Público	Documento	2,082	525	25.22	525	25.22
Préstamos aprobados por el Congreso de la República, con gestión finalizada	Documento	3	0	0.00	0	0.00
Financiamiento Bonificado, aprobado por el Congreso de la República, con gestión finalizada (millones de quetzales)	Unidad Monetaria	24,478.00	7,983.00	32.61	7,983	32.61
Instrucciones de Pago de Servicios de Deuda	Documento	2,079	525	25.25	525	25.25
DIRECCIÓN GENERAL DE ADQUISICIONES DEL ESTADO						
Personas atendidas en materia de contrataciones públicas	Persona	16,500	4,961	30.07	4,961	30.07
Personas capacitadas en materia de contrataciones públicas	Persona	16,500	4,961	30.07	4,961	30.07
Bienes y servicios registrados al portafolio de productos de Contrato abierto	Documento	1	0	0.00	0	0.00
REGISTRO DE ADQUISICIONES DEL ESTADO						

Descripción de Meta	Unidad de Medida	Vigente	1er. Cuatrimestre	% Ejecución 1er. Cuatrimestre	Ejecución Acumulada	% de ejecución Acumulada
	Descripción					
<i>Proveedores Precalificados e Inscritos en el Registro General de Adquisiciones del Estado</i>	Persona	26,181	12,378	47	12,378	47.28
<i>Proveedores Inscritos En El Registro General De Adquisiciones Del Estado</i>	Persona	13,050	10,569	81	10,569	80.99
<i>Personas Precalificadas Como Proveedores Del Estado</i>	Persona	12,975	1,653	13	1,653	12.74
<i>proveedores Del Estado Con Modificación Y/O Actualización En Su Asiento Registral</i>	Persona	156	156	100	156	100.00
DAAFIM						
<i>Municipalidades implementadas con enfoque de presupuesto por resultados</i>	Entidad	20	0	0.00	0	0.00
<i>Municipalidades implementadas con enfoque de presupuesto por resultados</i>	Entidad	20	0	0.00	0	0.00
DIRECCIÓN DE FIDEICOMISOS						
<i>Informe de la situación de los fideicomisos</i>	Documento	15	5	33.33	5	33.33
<i>Informe de la situación de los fideicomisos</i>	Documento	15	5	33.33	5	33.33
DIRECCIÓN DE ASISTENCIA A LA ADMINISTRACIÓN FINANCIERA MUNICIPAL						
<i>Personal de municipalidades con capacitación y asesoría técnica</i>	Persona	16,000	5,611	35.07	5,611	35.07
<i>Personal de municipalidades con capacitación y asesoría técnica</i>	Persona	16,000	5,611	35.07	5,611	35.07
DIRECCIÓN DE TRANSPARENCIA FISCAL						
<i>Formulación, Seguimiento Y Evaluación De La Política De Transparencia Fiscal</i>	Documento	363	120	33.06	120	33.06

Descripción de Meta	Unidad de Medida	Vigente	1er. Cuatrimestre	% Ejecución 1er. Cuatrimestre	Ejecución Acumulada	% de ejecución Acumulada
	Descripción					
Formulación, Seguimiento Y Evaluación De La Política De Transparencia Fiscal	Documento	345	115	33.33	115	33.33
Informes De Los Compromisos Del Cuarto Plan Del Área Fiscal De Gobierno Abierto (PAI)	Documento	18	5	27.7777778	5	27.78
DIRECCIÓN DE ANÁLISIS Y POLÍTICA FISCAL						
Formulación y seguimiento de la Política Fiscal	Documento	54	11	20.37	11	20.37
Formulación y seguimiento de la Política Fiscal	Documento	12	4	33.33	4	33.33
Informes Para El Fortalecimiento De los Estándares De La Oede (PAI)	Documento	17	4	24	4	23.53
Informes De Implementación De Recomendaciones Del Fondo Monetario Internacional -FMI- (PAI)	Documento	12	2	17	2	16.67
Informes Del Plan De Fortalecimiento De Sat (PAI)	Documento	13	1	8	1	7.69
TALLER NACIONAL DE GRABADOS EN ACERO						
Dirección y coordinación	Documento	12	4	33.33	4	33.33
Dirección y coordinación	Documento	12	4	33.33	4	33.33
Especies fiscales, formularios varios e impresiones	Documento	35,000,000	12,643,450	36.12	12,643,450	36.12
Especies valorizadas impresas para el sector público y colegio de profesionales	Documento	22,750,000	12,546,000	55.15	12,546,000	55.15
Formularios varios impresos para el sector público y entidades no lucrativas	Documento	12,250,000	97,450	0.80	97,450	0.80
AUDITORIA INTERNA						
Informes de Auditoria elaborados	Documento	12	4	33.33	4	33.33
Informes de Auditoria elaborados	Documento	12	4	33.33	4	33.33

Descripción de Meta	Unidad de Medida	Vigente	1er. Cuatrimestre	% Ejecución 1er. Cuatrimestre	Ejecución Acumulada	% de ejecución Acumulada
	Descripción					
DESPACHO						
Dirección y control	Documento	1	0	0.00	0	0.00
Dirección y control	Documento	1	0	0.00	0	0.00
COMUNICACIÓN SOCIAL						
Divulgación de información	Documento	12	4	33.33	4	33.33
Divulgación de información	Documento	12	4	33.33	4	33.33
ASESORÍA JURÍDICA						
Documentos legales emitidos	Documento	12	4	33.33	4	33.33
Documentos legales emitidos	Documento	12	4	33.33	4	33.33
TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN						
Administración, Desarrollo y mantenimiento de los Sistemas de Información y Telecomunicaciones	Documento	24	8	33.33	8	33.33
Desarrollo, implementación, administración y soporte de los sistemas de información	Documento	12	4	33.33	4	33.33
Administración de la Infraestructura Tecnológica y soporte técnico informático a usuarios	Documento	12	4	33.33	4	33.33
ADMINISTRATIVO						
Gestiones Administrativas	Documento	36	12	33.33	12	33.33
Dotación de bienes y servicios	Documento	12	4	33.33	4	33.33
Servicios De Infraestructura, Mantenimiento y Operaciones	Documento	12	4	33	4	33.33
Servicios De Seguridad	Documento	12	4	33	4	33.33
RECURSOS HUMANOS						
Gestión de recurso humano	Documento	12	4	33.33	4	33.33
Gestión de recurso humano	Documento	12	4	33.33	4	33.33
SECRETARIA GENERAL						
Expedientes con gestión finalizada	Documento	12	4	33.33	4	33.33
Expedientes con gestión finalizada	Documento	12	4	33.33	4	33.33
PLANIFICACIÓN						

Descripción de Meta	Unidad de Medida	Vigente	1er. Cuatrimestre	% Ejecución 1er. Cuatrimestre	Ejecución Acumulada	% de ejecución Acumulada
	Descripción					
<i>Instrumentos de planificación elaborados</i>	<i>Documento</i>	<i>24</i>	<i>8</i>	<i>33.33</i>	<i>8</i>	<i>33.33</i>
<i>Instrumentos de planificación elaborados</i>	<i>Documento</i>	<i>12</i>	<i>4</i>	<i>33.33</i>	<i>4</i>	<i>33.33</i>
<i>Apoyo a la Modernización del Ministerio de Finanzas Públicas</i>	<i>Documento</i>	<i>12</i>	<i>4</i>	<i>33.33</i>	<i>4</i>	<i>33.33</i>
FINANCIERO 205						
<i>Gestión de servicios financieros</i>	<i>Documento</i>	<i>6</i>	<i>2</i>	<i>33.33</i>	<i>2</i>	<i>33.33</i>
<i>Gestión de servicios financieros</i>	<i>Documento</i>	<i>6</i>	<i>2</i>	<i>33.33</i>	<i>2</i>	<i>33.33</i>
ASESORIA ESPECIFICA						
<i>Estudios e informes técnicos de programas y proyectos de apoyo ministerial</i>	<i>Documento</i>	<i>2</i>	<i>0</i>	<i>0.00</i>	<i>0</i>	<i>0.00</i>
<i>Estudios e informes técnicos de programas y proyectos de apoyo ministerial</i>	<i>Documento</i>	<i>2</i>	<i>0</i>	<i>0.00</i>	<i>0</i>	<i>0.00</i>
FINANCIERO 201						
<i>Gestión de servicios financieros</i>	<i>Documento</i>	<i>6</i>	<i>2</i>	<i>33.33</i>	<i>2</i>	<i>33.33</i>
<i>Gestión de servicios financieros</i>	<i>Documento</i>	<i>6</i>	<i>2</i>	<i>33.333</i>	<i>2</i>	<i>33.33</i>
FORMACIÓN Y DESARROLLO PROFESIONAL EN ADQUISICIONES DEL ESTADO						
<i>Personas Formadas en Materia de Adquisiciones del Estado</i>	<i>Persona</i>	<i>1,200</i>	<i>300</i>	<i>25.00</i>	<i>300</i>	<i>25.00</i>
<i>Personas Formadas en Materia de Adquisiciones del Estado</i>	<i>Persona</i>	<i>1,200</i>	<i>300</i>	<i>25.00</i>	<i>300</i>	<i>25.00</i>

Fuente: Sistema Informático de Gestión –SIGES- Dirección de Planificación y Desarrollo Institucional, Ministerio de Finanzas Públicas 2021

ANEXO No. 2
MINISTERIO DE FINANZAS PÚBLICAS
PLAN OPERATIVO ANUAL -POA- 2021
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR DIRECCIONES DE APOYO Y SUSTANTIVAS
TERCER CUATRIMESTRE 2021 (Qs).

Dirección		Presupuesto Vigente	Ejecución Acumulada Primer Cuatrimestre	Ejecución Acumulada	% Ejecución Acumulada
DIRECCIONES DE APOYO					
1	Despacho Superior	11,091,121.00	2,167,101.63	2,167,101.63	19.54
2	Secretaría General	3,317,760.00	884,516.36	884,516.36	26.66
3	Asesoría Jurídica	10,681,431.00	3,305,860.11	3,305,860.11	30.95
4	Auditoría Interna	10,285,767.00	2,968,325.92	2,968,325.92	28.86
5	Financiera	11,193,587.00	2,231,032.92	2,231,032.92	19.93
6	Tecnologías de la Información	40,438,537.00	7,950,002.79	7,950,002.79	19.66
7	Recursos Humanos	34,240,672.00	14,974,979.56	14,974,979.56	43.73
8	Asuntos Administrativos	41,834,075.00	12,942,230.49	12,942,230.49	30.94
9	Comunicación Social	6,208,924.00	1,725,424.64	1,725,424.64	27.79
10	Planificación y Desarrollo Institucional	9,532,068.00	1,567,020.15	1,567,020.15	16.44
11	Asesoría Específica	2,655,551.00	514,802.01	514,802.01	19.39
12	Taller Nacional de Grabados en Acero	35,327,272.00	2,802,712.37	2,802,712.37	7.93
Subtotal		216,806,765.00	54,034,008.95	54,034,008.95	24.92
DIRECCIONES SUSTANTIVAS					
1	Catastro y Avalúo de Bienes Inmuebles	14,051,993.00	4,424,827.30	4,424,827.30	31.49
2	Bienes del Estado	10,271,672.00	3,187,388.01	3,187,388.01	31.03
3	Análisis y Política Fiscal	4,892,572.00	1,305,762.91	1,305,762.91	26.69
4	Dirección Técnica del Presupuesto	47,959,790.00	5,817,901.40	5,817,901.40	12.13
5	Crédito Público	23,210,549.00	3,624,457.99	3,624,457.99	15.62
6	Contabilidad del Estado	18,950,777.00	5,356,801.06	5,356,801.06	28.27
7	Tesorería Nacional	10,009,483.00	2,769,622.16	2,769,622.16	27.67
8	Fideicomisos	3,182,246.00	1,000,962.77	1,000,962.77	31.45
9	Dirección General de Adquisiciones del Estado	9,604,630.00	2,735,374.88	2,735,374.88	28.48
10	Registro General de Adquisiciones del Estado	5,380,001.00	1,966,391.60	1,966,391.60	36.55
11	Transparencia Fiscal	4,016,113.00	1,140,165.98	1,140,165.98	28.39
12	Formación y Desarrollo Profesional en Adquisiciones del Estado	4,122,275.00	323,239.03	323,239.03	7.84
13	Asistencia a la Administración Financiera Municipal.	8,781,134.00	2,638,773.43	2,638,773.43	30.05
Subtotal		164,433,235.00	36,291,668.52	36,291,668.52	22.08

Dirección	VIGENTE	Ejecución Acumulada Primer Cuatrimestre	EJECUCION ACUMULADA	% Ejecución Acumulada
Direcciones de Apoyo	216,806,765.00	54,034,008.95	54,034,008.95	24.92
Direcciones Sustantivas	164,433,235.00	36,291,668.52	36,291,668.52	22.08
Total	381,240,000.00	90,325,677.47	90,325,677.47	23.69

Fuente: Sistema de Contabilidad Integrada -SICOIN-; Dirección de Planificación y Desarrollo Institucional, Ministerio de Finanzas Públicas 2021

**ANEXO No. 3
MINISTERIO DE FINANZAS PÚBLICAS
PLAN OPERATIVO ANUAL -POA- 2021.
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA A NIVEL DE RENGLÓN PRESUPUESTARIO (Qs).
PRIMER CUATRIMESTRE 2021**

Renglón	Descripción	Vigente	Devengado 1er. Cuatrimestre	% de Ejecución
011	Personal permanente	47,268,076.00	13,745,695.72	29.08
012	Complemento personal al salario del personal permanente	36,291,103.00	11,042,206.50	30.43
013	Complemento por antigüedad al personal permanente	322,200.00	83,898.48	26.04
014	Complemento por calidad profesional al personal permanente	2,052,757.00	544,909.47	26.55
015	Complementos específicos al personal permanente	53,635,233.00	18,709,308.40	34.88
021	Personal supernumerario	18,876,284.00	4,874,832.11	25.83
022	Personal por contrato	76,420.00	0.00	0.00
024	Complemento personal al salario del personal temporal	291,042.00	0.00	0.00
026	Complemento por calidad profesional al personal temporal	488,625.00	104,366.44	21.36
027	Complementos específicos al personal temporal	6,808,033.00	1,597,824.60	23.47
029	Otras remuneraciones de personal temporal	64,785,100.00	13,503,725.10	20.84
041	Servicios extraordinarios de personal permanente	6,056,000.00	1,803,813.78	29.79
042	Servicios extraordinarios de personal temporal	563,676.00	7,687.88	1.36
063	Gastos de representación en el interior	7,244,200.00	2,086,077.44	28.80
071	Aguinaldo	12,526,431.00	4,746,162.66	37.89
072	Bonificación anual (bono 14)	10,941,432.00	191,634.71	1.75
073	Bono vacacional	277,800.00	1,442.50	0.52
111	Energía eléctrica	3,309,200.00	1,019,218.35	30.80
112	Agua	699,600.00	213,935.83	30.58
113	Telefonía	1,693,735.00	407,078.51	24.03
114	Correos y telégrafos	127,521.00	19,165.76	15.03
115	Extracción de basura y destrucción de desechos sólidos	52,812.00	21,301.50	40.33
116	Servicios de lavandería	33,940.00	3,405.00	10.03
121	Divulgación e información	835,312.00	116,226.62	13.91
122	Impresión, encuadernación y reproducción	465,911.00	19,438.10	4.17
131	Viáticos en el exterior	1,561,361.00	0.00	0.00
133	Viáticos en el interior	440,965.00	79,621.50	18.06
136	Reconocimiento de gastos	407,640.00	1,890.00	0.46
141	Transporte de personas	516,725.00	400.00	0.08
142	Fletes	98,900.00	0.00	0.00

Renglón	Descripción	Vigente	Devengado 1er. Cuatrimestre	% de Ejecución
153	Arrendamiento de máquinas y equipos de oficina	2,333,701.00	403,208.00	17.28
156	Arrendamiento de otras máquinas y equipo	1,280,000.00	0.00	0.00
158	Derechos de bienes intangibles	7,839,227.00	257,026.51	3.28
161	Mantenimiento y reparación de maquinaria y equipo de producción	1,857,000.00	15,375.00	0.83
162	Mantenimiento y reparación de equipo de oficina	715,814.00	6,965.00	0.97
163	Mantenimiento y reparación de equipo médico, sanitario y de laboratorio	5,000.00	0.00	0.00
164	Mantenimiento y reparación de equipos educacionales y recreativos	25,500.00	750.00	2.94
165	Mantenimiento y reparación de medios de transporte	813,236.00	101,199.29	12.44
166	Mantenimiento y reparación de equipo para comunicaciones	13,500.00	0.00	0.00
168	Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo	279,800.00	41,282.50	14.75
169	Mantenimiento y reparación de otras maquinarias y equipos	989,744.00	63,670.77	6.43
171	Mantenimiento y reparación de edificios	3,754,995.00	243,820.25	6.49
173	Mantenimiento y reparación de bienes nacionales de uso común	30,000.00	0.00	0.00
174	Mantenimiento y reparación de instalaciones	2,565,000.00	0.00	0.00
176	Mantenimiento y reparación de otras obras e instalaciones	50,000.00	0.00	0.00
181	Estudios, investigaciones y proyectos de pre-factibilidad y factibilidad	3,389,412.00	424,180.90	12.51
182	Servicios médico-sanitarios	133,200.00	44,400.00	33.33
183	Servicios jurídicos	1,885,000.00	0.00	0.00
184	Servicios económicos, financieros, contables y de auditoría	80,000.00	0.00	0.00
185	Servicios de capacitación	2,225,331.00	43,990.00	1.98
186	Servicios de informática y sistemas computarizados	641,435.00	9,400.56	1.47
189	Otros estudios y/o servicios	3,431,780.00	5,650.00	0.16
191	Primas y gastos de seguros y fianzas	4,695,205.00	1,625,445.00	34.62
194	Gastos bancarios, comisiones y otros gastos	6,840,779.00	105,437.20	1.54
195	Impuestos, derechos y tasas	102,206.00	8,155.32	7.98
196	Servicios de atención y protocolo	88,820.00	4,203.00	4.73
197	Servicios de vigilancia	805,000.00	96,000.00	11.93
199	Otros servicios	8,816,472.00	598,636.16	6.79
211	Alimentos para personas	2,322,488.00	230,505.44	9.92
214	Productos agroforestales, madera, corcho y sus manufacturas	67,720.00	22,587.50	33.35
219	Otros alimentos, productos agroforestales y agropecuarios	2,000.00	0.00	0.00
223	Piedra, arcilla y arena	8,300.00	55.00	0.66
231	Hilados y telas	2,650.00	143.80	5.43

Renglón	Descripción	Vigente	Devengado 1er. Cuatrimestre	% de Ejecución
232	Acabados textiles	155,850.00	27,307.26	17.52
233	Prendas de vestir	423,255.00	18,674.94	4.41
239	Otros textiles y vestuario	16,900.00	5,065.00	29.97
241	Papel de escritorio	1,275,405.00	70,951.02	5.56
242	Papeles comerciales, cartulinas, cartones y otros	68,064.00	38.00	0.06
243	Productos de papel o cartón	728,208.00	116,000.89	15.93
244	Productos de artes gráficas	240,272.00	33,243.19	13.84
245	Libros, revistas y periódicos	40,570.00	6,915.00	17.04
247	Especies timbradas y valores	7,130,496.00	179,786.60	2.52
252	Artículos de cuero	4,180.00	0.00	0.00
253	Llantas y neumáticos	88,900.00	0.00	0.00
254	Artículos de caucho	18,244.00	608.00	3.33
261	Elementos y compuestos químicos	200,058.00	57,990.00	28.99
262	Combustibles y lubricantes	493,370.00	95,100.00	19.28
264	Insecticidas, fumigantes y similares	1,605.00	0.00	0.00
265	Asfalto y similares	8,010.00	8,000.00	99.88
266	Productos medicinales y farmacéuticos	175,407.00	47,398.20	27.02
267	Tintes, pinturas y colorantes	1,077,448.00	63,841.79	5.93
268	Productos plásticos, nylon, vinil y p.v.c.	578,600.00	109,458.29	18.92
269	Otros productos químicos y conexos	1,467,860.00	32,281.00	2.20
271	Productos de arcilla	3,450.00	0.00	0.00
272	Productos de vidrio	26,300.00	17,850.00	67.87
273	Productos de loza y porcelana	52,600.00	16,030.00	30.48
274	Cemento	6,470.00	1,756.00	27.14
275	Productos de cemento, pómez, asbesto y yeso	89,000.00	20,604.00	23.15
279	Otros productos de minerales no metálicos	183,000.00	0.00	0.00
281	Productos siderúrgicos	12,252.00	3,619.00	29.54
282	Productos metalúrgicos no férricos	35,000.00	7,685.00	21.96
283	Productos de metal y sus aleaciones	255,002.00	28,620.15	11.22
284	Estructuras metálicas acabadas	189,970.00	31,620.00	16.64
285	Materiales y equipos diversos	48,800.00	0.00	0.00
286	Herramientas menores	27,018.00	1,244.90	4.61
289	Otros productos metálicos	88,240.00	1,091.50	1.24
291	Útiles de oficina	466,022.00	65,469.02	14.05
292	Productos sanitarios, de limpieza y de uso personal	474,461.00	71,811.60	15.14

Renglón	Descripción	Vigente	Devengado 1er. Cuatrimestre	% de Ejecución
293	Útiles educacionales y culturales	15,875.00	41.80	0.26
294	Útiles deportivos y recreativos	23,050.00	0.00	0.00
295	Útiles menores, suministros e instrumental médico-quirúrgicos, de laboratorio y cuidado de la salud	136,724.00	29,942.33	21.90
296	Útiles de cocina y comedor	71,520.00	22,568.00	31.55
297	Materiales, productos y accs. Eléctricos, cableado estructurado de redes informáticas y telefónicas	859,109.00	66,661.98	7.76
298	Accesorios y repuestos en general	2,710,679.00	76,511.91	2.82
299	Otros materiales y suministros	101,350.00	12,188.65	12.03
321	Maquinaria y equipo de producción	1,500,000.00	0.00	0.00
322	Mobiliario y equipo de oficina	1,865,500.00	114,761.70	6.15
323	Mobiliario y equipo médico-sanitario y de laboratorio	38,000.00	0.00	0.00
324	Equipo educacional, cultural y recreativo	751,737.00	11,045.82	1.47
325	Equipo de transporte	270,000.00	0.00	0.00
326	Equipo para comunicaciones	738,100.00	2,825.00	0.38
328	Equipo de cómputo	5,941,483.00	591,264.25	9.95
329	Otras maquinarias y equipos	929,145.00	62,123.00	6.69
351	Libros, revistas y otros elementos coleccionables	5,000.00	0.00	0.00
412	Prestaciones póstumas	500,000.00	0.00	0.00
413	Indemnizaciones al personal	8,296,112.00	7,244,720.72	87.33
415	Vacaciones pagadas por retiro	2,000,000.00	1,061,865.47	53.09
416	Becas de estudio en el interior	200,000.00	147,000.00	73.50
419	Otras transferencias a personas individuales	122,480.00	33,951.00	27.72
432	Transferencias a instituciones de salud y asistencia social	27,500.00	8,250.00	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	290,000.00	0.00	0.00
473	Transferencias a organismos regionales	285,000.00	0.00	0.00
913	Sentencias judiciales	403,000.00	402,541.33	99.89
TOTAL		381,240,000.00	90,325,677.47	23.69

Fuente: Sistema de Contabilidad Integrada -SICOIN-; Dirección de Planificación y Desarrollo Institucional, Ministerio de Finanzas Públicas 2021

ANEXO 4
MINISTERIO DE FINANZAS PÚBLICAS
MATRIZ DE MONITOREO Y SEGUIMIENTO AL PLAN OPERATIVO ANUAL -POA- 2021
A NIVEL DE PRODUCTOS, SUBPRODUCTOS Y ACCIONES.
PRIMER CUATRIMESTRE 2021

DEPENDENCIA	PRODUCTOS		EJECUCIÓN AÑO 2021			SUB-PRODUCTOS		EJECUCIÓN AÑO 2021			ACCIONES			EJECUCIÓN AÑO 2021		
	NOMBRE	UNIDAD DE MEDIDA	META FÍSICA VIGENTE	EJECUCIÓN ACUMULADA	% EJECUCIÓN ACUMULADA	NOMBRE	UNIDAD DE MEDIDA	META FÍSICA VIGENTE	EJECUCIÓN ACUMULADA	% EJECUCIÓN ACUMULADA	No.	DESCRIPCIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	META FÍSICA VIGENTE	EJECUCIÓN ACUMULADA	% EJECUCIÓN ACUMULADA
Despacho Superior	Dirección y Control	Documento	1	0	0.00	Dirección y Control	Documento	1	0	0.00	1	Dirigir la formulación y ejecución de las políticas públicas y fiscales	Documento	1	0	0.00
Secretaría General	Expedientes con Gestión Finalizada	Documento	12	4	33.33	Expedientes con Gestión Finalizada	Documento	12	4	33.33	1	Tramitar resoluciones de expedientes	Documento	52,700	17,144	32.53
											2	Atender Y Orientar al Solicitante (UIP)	Documento	4,728	1,204	25.47
											3	Atender al Usuario (CAU)	Documento	47,400	20,702	43.68
											4	Resguardo de documentos (Archivo)	Documento	78,300	0	0.00
Asesoría Jurídica	Documentos Legales Emitidos	Documento	12	4	33.33	Documentos legales emitidos	Documento	12	4	33.33	1	Emitir Dictámenes y Opiniones	Documento	420	157	37.38
											2	Emitir Providencias	Documento	840	298	35.48
											3	Elaborar memoriales	Documento	540	299	55.37
											4	Elaborar oficios legales	Documento	1,260	694	55.08
											5	Elaborar informes ejecutivos	Documento	480	138	28.75
											6	Recibir notificaciones	Documento	600	516	86.00
											7	Efectuar Procuraciones	Documento	1,200	510	42.50
											8	Efectuar Comisiones oficiales	Documento	120	33	27.50
											9	Efectuar Asesorías Jurídicas	Documento	480	114	23.75
											10	Digitalizar documentos	Documento	4,500	1,420	31.56
											11	Elaborar Notas de Revisión	Documento	2,700	845	31.30
Auditoría Interna	Informes de Auditoría Elaborados	Documento	12	4	33.33	Informes de Auditoría Elaborados	Documento	12	4	33.33	1	Realizar Auditorías Integrales (Financieras)	Documento	20	10	50.00
											2	Auditorías de Gestión (Administrativas y de Procesos Administrativos)	Documento	20	10	50.00
											3	Exámenes Especiales de Auditoría (Especiales)	Documento	8	5	62.50
											4	Actividades Administrativas	Documento	48	48	100.00
Financiera	Gestión de Servicios Financieros	Documento	12	4	33.33	Gestión de Servicios Financieros	Documento	12	4	33.33	1	Elaborar normas internas para la ejecución del presupuesto del Ministerio de Finanzas Públicas	Documento	4	1	25.00
											2	Elaborar Anteproyecto de Presupuesto del Ministerio de Finanzas Públicas.	Documento	1	0	0.00
											3	Registrar Anteproyecto de Presupuesto de Obligaciones del Estado a Cargo del Tesoro.	Registro	1	0	0.00
											4	Elaborar Programación Indicativa Anual del MFP y de Obligaciones del Estado a Cargo del Tesoro	Documento	2	2	100.00
											5	Elaborar Programación inicial de Transferencias corrientes y de capital del Ministerio de Finanzas Públicas y Obligaciones del Estado a Cargo del Tesoro	Documento	2	2	100.00
											6	Registrar Programación Indicativa Anual y Programación inicial de Transferencias corrientes y de capital de Obligaciones del Estado a Cargo del Tesoro	Registro	2	2	100.00
											7	Elaborar Programación Indicativa Anual, Anteproyecto de Presupuesto, Plan Anual de Adquisiciones y Compras Formulado de la Dirección Financiera	Documento	3	1	33.33
											8	Elaborar Programaciones y Reprogramaciones de Transferencias corrientes y de capital del MINFIN y de Obligaciones del Estado a Cargo del Tesoro.	Documento	400	156	39.00
											9	Modificaciones Presupuestarias del MINFIN y de Obligaciones del Estado a Cargo del Tesoro	Documento	300	93	31.00
											10	Programaciones y Reprogramaciones Financieras Cuatrimestrales y Mensuales del Ministerio de Finanzas Públicas y de Obligaciones del Estado a Cargo del Tesoro	Documento	400	111	27.75
											11	Gestionar modificaciones presupuestarias y Transferencias Corrientes y de Capital de Obligaciones del Estado a Cargo del Tesoro.	Documento	500	29	5.80
											12	Programaciones, Reprogramaciones Financieras Cuatrimestrales y Mensuales de Obligaciones del Estado a Cargo del Tesoro	Documento	107	46	42.99
											13	Elaborar informe de Ejecución Presupuestaria del Ministerio de Finanzas Públicas	Documento	12	4	33.33
											14	Elaborar informe de Ejecución Presupuestaria de Obligaciones del Estado a Cargo del Tesoro	Documento	12	4	33.33
											15	Gestionar váticos al interior y exterior	Documento	176	17	9.66
											16	Elaborar y Aprobar Comprobantes Únicos de Registro -CUR-, de registro de ingresos presupuestarios.	Registro	13,573	1,672	12.32
											17	Aprobar Comprobantes únicos de registro de aportes institucionales, regularizados y de clases pasivas.	Registro	3,550	703	19.80
											18	Aprobar Comprobantes únicos de registro de Aportes Municipales y Consejos Departamentales de Desarrollo.	Registro	4,700	1,494	31.79
											19	Aprobar comprobantes únicos de registro de Devoluciones de Impuestos y demás Obligaciones del Estado a Cargo del Tesoro	Registro	200	188	94.00
											20	Aprobar comprobantes únicos de registro de regularizaciones y fondo rotativo interno	Registro	165	26	15.76
											21	Administrar el Fondo Rotativo Institucional del Ministerio de Finanzas Públicas	Documento	350	60	17.14

DEPENDENCIA	PRODUCTOS		EJECUCIÓN AÑO 2021			SUB-PRODUCTOS		EJECUCIÓN AÑO 2021			ACCIONES			EJECUCIÓN AÑO 2021		
	NOMBRE	UNIDAD DE MEDIDA	META FÍSICA VIGENTE	EJECUCIÓN ACUMULADA	% EJECUCIÓN ACUMULADA	NOMBRE	UNIDAD DE MEDIDA	META FÍSICA VIGENTE	EJECUCIÓN ACUMULADA	% EJECUCIÓN ACUMULADA	No.	DESCRIPCIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	META FÍSICA VIGENTE	EJECUCIÓN ACUMULADA	% EJECUCIÓN ACUMULADA
Tecnologías de la Información	Administración, Desarrollo y Mantenimiento de los Sistemas de Información Y Telecomunicaciones	Documento	24	8	33.33	Desarrollo, Implementación, Administración Y Soporte De Los Sistemas De Información.	Documento	12	4	33.33	1	Diseñar Prototipos y Casos de Uso	Documento	3	1	33.33
											2	Desarrollar y/o Implementar Sistemas de Información	Documento	2	0	0.00
											3	Diseñar y Ejecutar Scripts de pruebas	Documento	3	1	33.33
											4	Brindar soporte de Sistemas	Documento	12	4	33.33
											5	Realizar actualizaciones de Información y Administración del Portales	Documento	12	4	33.33
						6	Desarrollar, implementar y dar mantenimiento a tableros de Inteligencia de Negocios	Documento	3	1	33.33					
						Administración De La Infraestructura Tecnológica Y Soporte Técnico Informático a Usuarios.	Documento	12	4	33.33	1	Brindar mantenimientos a equipos de data center y sistemas de soporte alterno	Documento	1	0	0.00
											2	Brindar mantenimiento a los sistemas gestores de bases de datos	Documento	12	4	33.33
											3	Realizar el monitoreo de los sistemas de Información del Ministerio de Finanzas Públicas	Documento	12	4	33.33
											4	Brindar soporte a la Infraestructura, telecomunicaciones y bases de datos	Documento	12	4	33.33
5	Brindar soporte técnico a usuarios del Minfin	Documento	12	4	33.33											
Recursos Humanos	Gestión De Recurso Humano	Documento	12	4	33.33	Gestión Del Recurso Humano	Documento	12	4	33.33	1	Realizar Servicios de Capacitación	Evento	30	8	26.67
											2	Realizar el reconocimiento a la Excelencia Académica	Beca	200	147	73.50
											3	Brindar Inducción General a personal de nuevo ingreso	Persona	50	0	0.00
											4	Certificar en conocimientos sobre la administración Pública al Personal	Persona	50	0	0.00
											5	Elaborar Plan de Capacitación	Documento	1	1	100.00
											6	Elaborar Pruebas Psicométricas	Documento	2,000	685	34.25
											7	Realizar Contrataciones, Prorrogas y Nombramientos de Personal	Documento	662	479	72.36
											8	Acciones de Puestos Gestionadas	Registro	371	55	14.82
											9	Evaluación del Desempeño	Registro	1,000	0	0.00
											10	Manuales y otros instrumentos administrativos	Documento	7	1	14.29
											11	Declaración de Empleado Regular y Confirmación en el Cargo	Documento	30	18	60.00
											12	Liquidar Nóminas de Sueldos y Salarios	Documento	112	42	37.50
											13	Elaborar expedientes para el pago de prestaciones laborales y/o indemnización	Documento	105	67	63.81
											14	Elaborar acciones de personal de trabajadores activos e inactivos del Ministerio de Finanzas Públicas	Documento	3,480	1,077	30.95
											15	Gestionar seguro Colectivo de Vida	Persona	910	856	94.01
											16	Gestionar seguro Colectivo de Gastos Médicos	Persona	900	852	94.69
											17	Gestionar los Servicios Funerarios	Servicio	36	11	30.56
											18	Subsidio de Cafetería	Ración	33,000	11,876	35.99
											19	Administrar el Funcionamiento del Jardín Infantil y Desarrollo Integral del Niño	Persona	50	44	87.50
											20	Gestionar Subsidio para Anteojos	Persona	192	69	35.94
											21	Gestionar los Servicios de Medicina Curativa Médica y Odontológica	Persona	2,535	1,172	46.23
											22	Realizar Ejecución Presupuestaria	Documento	2,000	834	41.70
											23	Elaborar Acuerdos de Retiro Voluntario	Documento	149	62	41.61
24	Elaborar documentos legales, opiniones, cédulas de notificación, otras notificaciones, resoluciones, convenios, memoriales, contratos, previos de licencias, licencias, providencias, procedimientos disciplinarios, oficios	Documento	2,151	780	36.26											
Asuntos Administrativos	Gestiones Administrativas	Documento	36	12	33.33	Dotación De bienes Y servicios	Documento	12	4	33.33	1	Elaborar, monitorear y evaluar el Plan Operativo Anual de la DAA	Documento	12	4	33.33
											2	Coordinar, consolidar y ejecutar el Plan Anual de Compras y Contrataciones -PACC-, en sus diversas modalidades	Documento	12	4	33.33
											3	Gestionar la formulación, ejecución y liquidación del presupuesto de la unidad ejecutora 205.	Documento	12	4	33.33
											4	Gestionar el proceso de inventarios de bienes y activos fijos	Documento	12	4	33.33
											5	Gestionar el proceso de almacén y el Sistema de Gestión de Almacenes de Finanzas -SIGAF-	Documento	12	4	33.33
											6	Actualizar los manuales de: normas, procesos y procedimientos, organización y funciones y descriptor de puestos, considerando variables desde la perspectiva de género y sustentabilidad a cargo de la DAA.	Documento	12	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	33.33
											8	Implementar el Plan Institucional de Respuesta -PIR- y coordinar la integración y capacitación del Comité de Emergencia.	Documento	12	4	33.33

DEPENDENCIA	PRODUCTOS		EJECUCIÓN AÑO 2021			SUB-PRODUCTOS		EJECUCIÓN AÑO 2021			ACCIONES			EJECUCIÓN AÑO 2021								
	NOMBRE	UNIDAD DE MEDIDA	META FÍSICA VIGENTE	EJECUCIÓN ACUMULADA	% EJECUCIÓN ACUMULADA	NOMBRE	UNIDAD DE MEDIDA	META FÍSICA VIGENTE	EJECUCIÓN ACUMULADA	% EJECUCIÓN ACUMULADA	No.	DESCRIPCIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	META FÍSICA VIGENTE	EJECUCIÓN ACUMULADA	% EJECUCIÓN ACUMULADA						
Asuntos Administrativos	Gestiones Administrativas	Documento	36	12	33.33	Servicios De Infraestructura, Mantenimiento y Operaciones	Documento	12	4	33.33	1	Administrar y ejecutar los procesos de infraestructura	Documento	12	4	33.33						
											2	Administrar y ejecutar los procesos de mantenimiento	Documento	12	4	33.33						
												Servicios De Seguridad	Documento	12	4	33.33	1	Gestionar procesos integrales de seguridad, garantizando la integridad física a 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	33.33
Comunicación Social	Divulgación De Información	Documento	12	4	33.33	Divulgación De Información	Documento	12	4	33.33	1	Realizar Acciones Estratégicas	Documento	67	12	17.91						
											2	Divulgar la Comunicación Estratégica	Documento	612	612	100.00						
											3	Desarrollar la Gestión de la información de Comunicación y Divulgación	Documento	760	389	51.18						
											4	Coordinar la Comunicación Relacional y Cultura Fiscal	Documento	4,580	933	20.37						
											5	Divulgar la Comunicación con enfoque de inclusión	Documento	5	2	40.00						
Catastro y Avalúo de Bienes Inmuebles	Registro Y Valores Actualizados De Bienes Inmuebles	Registro	211,350	51,016	24.14	Registro Y Valores Actualizados De Bienes Inmuebles	Registro	211,350	51,016	24.14	1	Extender informes matriculares para usuarios externos sobre matrículas fiscales	Registro	5,500	655	11.91						
											2	Liquidación de expedientes de Herencias, Legados y Donaciones	Registro	3,200	1,262	39.44						
											3	Realizar Avalúos de Bienes Inmuebles	Registro	6,000	52	0.87						
											4	Aprobar avalúos presentados por Valuadores particulares.	Registro	6,000	1,736	28.93						
											5	Actualización de la cuenta corriente del IUSI y el registro matricular de bienes inmuebles	Registro	70,400	18,578	26.39						
											6	Emisión de certificaciones a instituciones y público en general	Registro	91,150	22,284	24.45						
											7	Emitir resoluciones de avalúos	Registro	12,000	2,558	21.32						
											8	Extender fotocopias de documentos originales consultados	Registro	4,600	1,172	25.48						
											9	Determinación de impuestos al Patrimonio IUSI y HLD	Registro	12,500	2,719	21.75						
Bienes del Estado	Registro del patrimonio mueble e inmueble.	Documento	4,755	1,455	30.60	Legalización de Bienes Muebles	Documento	2,200	755	34.32	1	Emitir resoluciones para legalizar transferencias, alzas y bajas de bienes muebles y bienes fungibles a solicitud de las entidades del Sector Público, incluyendo Embajadas y Consulados de Guatemala en el extranjero.	Documento	1,400	755	53.93						
											1	Emitir opiniones y propuestas de proyecto de Acuerdo Gubernativo a solicitud de las partes para la legalización de donaciones, usufructos, adscripciones, transferencias, inscripciones de posesión, permutas y otras legalizaciones	Documento	125	30	24.00						
						Actualización de Bienes Inmuebles	Documento	2,555	700	27.40	2	Emitir informes técnicos de inspección de inmuebles propiedad del Estado, otorgados en usufructo o arrendamiento.	Documento	360	30	8.33						
											3	Emitir informes de investigación de gabinete, registrales y de 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	1,100	380	34.55						
											4	Actualizar la información de cada finca en la base de datos del patrimonio inmobiliario del Estado	Documento	650	200	30.77						
5	Incorporar nuevas fincas a la base de datos del patrimonio inmobiliario del Estado, con el respaldo de los Acuerdos Gubernativos publicados en el Diario de Centroamérica	Documento	100	60	60.00																	
Taller Nacional de Grabados en Acero	Dirección Y Coordinación	Documento	12	4	33.33	Dirección Y Coordinación	Documento	12	4	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	Documento	8	4	50.00						
											2	Gestionar eventos de capacitación para el recurso humano del TNGA	Documento	3	0	0.00						
											3	Identificar y ofrecer servicios de impresión a potenciales clientes que requieran documentos con medidas de seguridad	Documento	1	0	0.00						
											4	Elaborar los manuales de procesos, procedimientos y operación de servicios de impresión	Documento	1	0	0.00						
											5	Elaborar proyecto de convenios interinstitucionales con entidades gubernamentales sobre servicios de impresión	Documento	1	0	0.00						
Taller Nacional de Grabados en Acero	Especies Fiscales, formularios varios e impresiones	Documento	35,000,000	12,643,450	36.12	Especies valorizadas impresas para el Sector Público y Colegios Profesionales	Documento	22,750,000	12,546,000	55.15	1	Impresión de Timbres Fiscales	Documento	16,237,000	7,930,000	48.84						
											2	Impresión de Papel Sellado Especial para Protocolos	Documento	2,275,000	570,000	25.05						
											3	Impresión de timbres de Colegios de Profesionales	Documento	2,730,000	2,706,000	99.12						
						Formularios varios impresos para el sector público y entidades no lucrativas	Documento	12,250,000	97,450	0.80	4	Otras impresiones de Especies Valorizadas	Documento	1,820,000	1,340,000	73.63						
											1	Impresión de documentos varios no valorizados	Documento	7,350,000	0	0.00						
											2	Impresión de formularios varios	Documento	4,900,000	97,450	1.99						

DEPENDENCIA	PRODUCTOS		EJECUCIÓN AÑO 2021			SUB-PRODUCTOS		EJECUCIÓN AÑO 2021			ACCIONES			EJECUCIÓN AÑO 2021		
	NOMBRE	UNIDAD DE MEDIDA	META FÍSICA VIGENTE	EJECUCIÓN ACUMULADA	% EJECUCIÓN ACUMULADA	NOMBRE	UNIDAD DE MEDIDA	META FÍSICA VIGENTE	EJECUCIÓN ACUMULADA	% EJECUCIÓN ACUMULADA	No.	DESCRIPCIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	META FÍSICA VIGENTE	EJECUCIÓN ACUMULADA	% EJECUCIÓN ACUMULADA
Planificación y Desarrollo Institucional	Instrumentos de planificación Elaborados	Documento	24	8	33.33	Instrumentos de planificación elaborados	Documento	12	4	33.33	1	Actualizar Plan Estratégico Institucional 2020-2026 en el marco de los sistemas de Gestión adoptados por el Minfin	Documento	1	1	100.00
											2	Actualizar Plan Operativo Anual 2021 y Multianual 2021-2025	Documento	2	1	50.00
											3	Elaborar Plan Operativo Anual 2022 y Multianual 2022-2026	Documento	1	1	100.00
											4	Gestionar la validación de la Red de Producción y de Categorías Programáticas 2022	Documento	2	0	0.00
											5	Elaborar Memoria de Labores 2021	Documento	1	0	0.00
											6	Coordinar la elaboración del Segundo Informe de Gobierno (a nivel Institucional)	Documento	1	0	0.00
											7	Elaborar Resoluciones que autorizan la reprogramación de productos y subproductos	Documento	115	53	46.09
											8	Consolidar Informe de Ejecución Física (mensual, cuatrimestral y semestral)	Documento	20	7	35.00
											9	Evaluar el desempeño de los resultados estratégicos institucionales del PEI año 2020	Documento	1	1	100.00
											10	Elaborar Informe del desempeño de indicadores institucionales identificados por SEGEPLAN	Documento	6	3	50.00
											11	Elaborar lineamientos sobre procesos de planificación operativa	Documento	4	2	50.00
											12	Emitir opiniones técnicas a la programación mensualizada de compras y contrataciones	Documento	12	5	41.67
											13	Coordinar y acompañar la actualización de Manuales de Organización y Funciones de Normas, Procesos y Procedimientos del Minfin	Documento	22	15	68.18
											14	Elaborar Acuerdo de aprobación de Manuales de Organización y funciones, y de Normas, Procesos y Procedimientos y gestión de aprobación.	Documento	1	0	0.00
											15	Elaborar documentos para la mejora de procesos	Documento	2	0	0.00
											16	Brindar seguimiento y apoyo técnico a los proyectos del Minfin	Documento	11	3	27.27
											17	Coordinar la implementación de las acciones de igualdad para las mujeres en el Minfin con el acompañamiento de la SEPREM y bajo instrucciones del Gabinete Específico de Desarrollo Social	Documento	12	4	33.33
											18	Coordinar con Recursos Humanos los procesos de capacitación al Recurso Humano del Ministerio de Finanzas Públicas en el marco de los programas de gestión pública con enfoque de género	Documento	12	4	33.33
											19	Implementar el programa de capacitación en gestión de proyectos bajo el estándar PMI	Documento	2	1	50.00
											20	Actualizar Plan Institucional de Respuesta - PIR-del Ministerio de Finanzas Públicas	Documento	1	0	0.00
											21	Gestionar la publicación de Plan Institucional de Respuesta -PIR- vigente en la página web del Ministerio de Finanzas Públicas	Documento	1	0	0.00
											22	Gestionar la publicación del Plan Estratégico Institucional -PEI- vigente en la Página Web del Minfin	Documento	2	0	0.00
											23	Actualizar la carpeta de alineación estratégica de los Sistemas de Gestión adoptados por el Minfin	Documento	1	0	0.00
											24	Evaluar la Política General de Gobierno -PGG- 2020-2024 en el Ministerio de Finanzas Públicas	Documento	1	1	100.00
											25	Analizar y evaluar los Planes Operativos de organizaciones beneficiadas de los convenios de aporte económico	Documento	3	3	100.00
											26	Elaborar informes de seguimiento a la ejecución física de las organizaciones beneficiadas	Documento	36	0	0.00
Asesoría Específica	Estudios e Informes Técnicos de Programas y Proyectos de Apoyo Ministerial	Documento	2	0	0.00	Estudios e Informes Técnicos de Programas y Proyectos de Apoyo Ministerial	Documento	2	0	0.00	1	Apoyar en el diseño y conducción de programas y proyectos asignados por el Despacho Ministerial.	Documento	2	0	0.00
											2	Atender asuntos especiales y proyectos para su estudio.	Documento	2	0	0.00
											3	Coordinar la ejecución de programas de trabajo.	Documento	2	0	0.00
											1	Coordinar la gestión administrativa del portafolio de Proyectos de apoyo a la modernización y desarrollo del Ministerio, financiados con cooperación externa reembolsable y no reembolsable	Documento	12	4	33.33
2	Apoyo a las gestiones de los procesos de adquisición de programas y proyectos financiados con cooperación externa reembolsable y no reembolsable	Documento	12	4	33.33											
3	Coordinar la gestión presupuestaria y financiera de programas y proyectos financiados con recursos de cooperación externa reembolsable y no reembolsable	Documento	12	4	33.33											
4	Apoyar a la identificación y formulación de proyectos de modernización para el Ministerio de Finanzas Públicas y la identificación de posibles cooperantes	Documento	12	4	33.33											

DEPENDENCIA	PRODUCTOS		EJECUCIÓN AÑO 2021			SUB-PRODUCTOS		EJECUCIÓN AÑO 2021			ACCIONES			EJECUCIÓN AÑO 2021		
	NOMBRE	UNIDAD DE MEDIDA	META FÍSICA VIGENTE	EJECUCIÓN ACUMULADA	% EJECUCIÓN ACUMULADA	NOMBRE	UNIDAD DE MEDIDA	META FÍSICA VIGENTE	EJECUCIÓN ACUMULADA	% EJECUCIÓN ACUMULADA	No.	DESCRIPCIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	META FÍSICA VIGENTE	EJECUCIÓN ACUMULADA	% EJECUCIÓN ACUMULADA
Tesorería Nacional	Pago de Obligaciones del Estado	Documento	520,000	270,175	51.96	Pago de Obligaciones del Estado	Documento	520,000	270,175	51.96	1	Pago de Obligaciones del Estado	Documento	520,000	270,175	51.96
											2	Elaboración de Flujo de Caja	Documento	257	82	31.91
Técnica del Presupuesto	Proyecto De Presupuesto General De Ingresos Y Egresos Del Estado y De Entidades Descentralizadas	Documento	32	0	0.00	Proyecto De Presupuesto General De Ingresos Y Egresos Del Estado y De Entidades Descentralizadas	Documento	32	0	0.00	1	Consolidación del Proyecto de Presupuesto	Documento	1	0	0.00
											2	Elaborar los Proyectos de presupuesto de las entidades descentralizadas	Documento	30	0	0.00
						Funcionarios Y Empleados Públicos Capacitados En Gestión Por Resultados	Persona	7,135	1,834	25.70	1	Desarrollar talleres de presupuesto abierto que permita la implementación del presupuesto multianual con enfoque de Gestión por Resultados	Persona	7,135	1,791	25.10
											2	Coordinar y realizar la logística de las capacitaciones	Documento	12	4	33.33
						Insumos registrados en el Catálogo.	Registro	18,000	4,093	22.74	1	Realizar el análisis de los insumos solicitados	Registro	18,000	4,093	22.74
											Presupuesto Multianual Para La Ruta País Desarrollado (PAI)	Evento	2	0	0.00	1
						2	Diseñar la Metodología	Documento	2	0						0.00
						Crédito Público	Operaciones De Crédito Público	Documento	2,082	525	25.22	Préstamos aprobados por el Congreso de la Republica con Gestión Finalizada	Documento	3	0	0.00
2	Llevar los préstamos gestionados a la fase de negociación entre las partes.	Documento	4	1	25.00											
3	Obtener la opinión del MINFIN sobre los préstamos negociados con los distintos Organismos Financieros Internacionales.	Documento	4	0	0.00											
Financiamiento Bonificado, aprobado por el Congreso de la Republica con Gestión Finalizada (millones de quetzales)	Unidad Monetaria	24,478	7,983	32.61	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.	Documento	60	11	18.33
					2							Revisar y proponer la normativa de bonos del tesoro contenida en el proyecto de presupuesto general de ingresos y egresos del Estado	Documento	1	0	0.00
					3							Elaborar proyectos de reglamentos de valores públicos.	Documento	1	0	0.00
					4							Elaborar informes ejecutivos sobre los aspectos más relevantes de la deuda titularizada.	Documento	96	30	31.25
					5							Realizar Subastas y Licitaciones para la colocación de Títulos Valores Públicos	Documento	150	25	16.67
					6							Realizar captación de órdenes por medio de ventanilla	Documento	224	34	15.18
Instrucciones de Pago de Servicio de Deuda	Documento	2,079	525	25.25	1							Instruir el pago del servicio de deuda externa correspondiente al Gobierno Central, a través de los Sistemas de Administración de Deuda (SIGADE, SIADEP)	Documento	2,312	525	22.71
					2	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	48	4	8.33						
Contabilidad del Estado	Informe de Liquidación Anual del Presupuesto General de Ingresos y Cierre Contable	Documento	1	1	100.00	Informe de Liquidación Anual del Presupuesto General de Ingresos y Egresos y Cierre Contable	Documento	1	1	100.00	1	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	0	0.00
											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 w) del artículo 183 de la Constitución Política de la República de Guatemala	Documento	3	0	0.00
											3	Capacitar usuarios de las entidades del Sector Público no financiero, sobre el uso de los sistemas SIGES, SICON y SUATENÓMINAS	Persona	4,500	1,226	27.24
											4	Generar información desagregada por género de los pagos realizados a las Clases Pasivas.	Documento	12	4	33.33

DEPENDENCIA	PRODUCTOS		EJECUCIÓN AÑO 2021			SUB-PRODUCTOS		EJECUCIÓN AÑO 2021			ACCIONES			EJECUCIÓN AÑO 2021								
	NOMBRE	UNIDAD DE MEDIDA	META FÍSICA VIGENTE	EJECUCIÓN ACUMULADA	% EJECUCIÓN ACUMULADA	NOMBRE	UNIDAD DE MEDIDA	META FÍSICA VIGENTE	EJECUCIÓN ACUMULADA	% EJECUCIÓN ACUMULADA	No.	DESCRIPCIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	META FÍSICA VIGENTE	EJECUCIÓN ACUMULADA	% EJECUCIÓN ACUMULADA						
Contabilidad del Estado	Informe de Liquidación Anual del Presupuesto General de Ingresos y Egresos y Cierre Contable	Documento	1	1	100.00	Informe de Liquidación Anual del Presupuesto General de Ingresos y Egresos y Cierre Contable	Documento	1	1	100.00	5	Asesorar en temas presupuestarios y contables a las entidades del sector público no financiero	Documento	12,000	3,368	28.07						
											6	Implementación del Sistema de Guatemónimas en 10 entidades descentralizadas	Documento	10	0	0.00						
											7	Implementación y optimización del Sistema de Guatemónimas	Documento	1	0	0.00						
											8	Analizar Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público no Financiero	Documento	3	0	0.00						
Análisis y Política Fiscal	Formulación y seguimiento de la política fiscal	Documento	54	11	20.37	Formulación y seguimiento de la política fiscal	Documento	12	4	33.33	1	Elaborar informes periódicos y extraordinarios sobre los resultados de la política fiscal y de la administración tributaria	Documento	2	1	50.00						
											2	Producir información financiera, estadística y económica que coadyuve a que el Despacho Ministerial defina la política fiscal, estimando sus impactos	Documento	12	4	33.33						
											3	Estudiar y analizar, medir y evaluar el impacto del gasto público en la política macroeconómica y monetaria del país	Documento	36	12	33.33						
											4	Elaboración de Reporte diario de estadísticas fiscales	Documento	212	70	33.02						
											5	Evaluar las opciones de cambios en la legislación tributaria sugeridas por los ministerios, el Congreso de la República de Guatemala, el sector privado y la sociedad civil, a fin de medir el impacto en los ingresos fiscales	Documento	23	8	34.78						
											6	Tablero de información de seguimiento de variables fiscales	Documento	1	0	0.00						
											7	Participar en la formulación del Presupuesto General de Ingresos y Egresos del Estado	Documento	4	0	0.00						
											8	Evaluar la sostenibilidad de la política fiscal del endeudamiento público y su vinculación con la política monetaria y crediticia	Documento	1	0	0.00						
											9	Participar en el grupo de enlace técnico del Ministerio ante otras entidades de Gobierno y ante organismos internacionales en los asuntos vinculados a la política fiscal	Documento	199	64	32.16						
											10	Publicación de estadísticas de internet	Documento	11	1	9.09						
											11	Cápsulas fiscales ambientales	Documento	12	2	16.67						
											12	Mesa técnica interna de la Estrategia Fiscal Ambiental	Documento	11	1	9.09						
											13	Mesa interinstitucional de la Estrategia Fiscal Ambiental	Documento	4	0	0.00						
											14	Propuesta de la Política Fiscal Ambiental	Documento	1	0	0.00						
											15	Resumen de avance de la Estrategia Fiscal Ambiental	Documento	1	0	0.00						
												Informes Para El Fortalecimiento De Los Estándares De La Ocde (PAI)	Documento	17	4	23.53	1	Participación en reuniones técnicas con SAT, para verificar el avance de Plan de Implementación de Estándares de OCDE	Documento	12	4	33.33
											2						Informes del Plan de Estándares de la OCDE	Documento	3	1	33.33	
											3						Talleres de socialización sobre el Foro Global de la OCDE	Documento	3	1	33.33	
												Informes De Implementación De Recomendaciones Del Fondo Monetario Internacional -FMI- (PAI)	Documento	12	2	16.67	1	Informe de riesgos fiscales macroeconómicos	Documento	1	0	0.00
											2						Consolidación del Gobierno Central	Página web	1	0	0.00	
					3	Publicación de informes trimestrales conforme al estándar internacional gobierno central presupuestario	Página web	12	4	33.33												
					4	Estadísticas Fiscales de Acuerdo a Estándares Internacionales (FMI)	Página web	12	4	33.33												
						Informes Del Plan De Fortalecimiento De Sat (PAI)	Documento	13	1	7.69	1	Recopilación información y reuniones técnicas con SAT	Documento	3	1	33.33						
					2						Informes diarios de recaudación	Documento	3	1	33.33							
Fideicomisos	Informe de la situación de los fideicomisos	Documento	15	5	33.33	Informe de la situación de los Fideicomisos	Documento	15	5	33.33	1	Procedimiento de extinción y/o liquidación finalizados de fideicomisos en donde el Ministerio de Finanzas participe como representante del Estado, como fideicomitente o miembro de los órganos de decisión	Documento	5	1	20.00						
											2	Seguimiento cuatrimestral a la extinción y liquidación de fideicomisos vencidos bajo la responsabilidad de otras entidades de la Administración Central	Documento	40	19	47.50						
											3	Actualizar el capítulo de Fideicomisos en la Ley Anual del Presupuesto	Documento	1	0	0.00						
											4	Capacitación a unidades ejecutoras en formatos de reporte y disposiciones de la Ley Anual de Presupuesto, Ley Orgánica del Presupuesto y su Reglamento	Documento	1	0	0.00						
											5	Asistencia técnica a representantes de unidades ejecutoras, bancos fiduciarios, entes de control gubernamental y otras dependencias del gobierno en materia de fideicomisos públicos.	Documento	30	21	70.00						
											6	Informes cuatrimestrales de la evaluación de las carteras crediticias de fideicomisos públicos reembolsables y mixtos	Documento	3	2	66.67						
											7	Seguimiento a la actualización la información en el nuevo Portal de Fideicomisos.	Documento	9	1	11.11						
											8	Seguimiento a la implementación de un Sistema de Reportería para los informes cuatrimestrales de fideicomisos.	Documento	9	1	11.11						

DEPENDENCIA	PRODUCTOS		EJECUCIÓN AÑO 2021			SUB-PRODUCTOS		EJECUCIÓN AÑO 2021			ACCIONES		EJECUCIÓN AÑO 2021			
	NOMBRE	UNIDAD DE MEDIDA	META FÍSICA VIGENTE	EJECUCIÓN ACUMULADA	% EJECUCIÓN ACUMULADA	NOMBRE	UNIDAD DE MEDIDA	META FÍSICA VIGENTE	EJECUCIÓN ACUMULADA	% EJECUCIÓN ACUMULADA	No.	DESCRIPCIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	META FÍSICA VIGENTE	EJECUCIÓN ACUMULADA	% EJECUCIÓN ACUMULADA
Dirección General de Adquisiciones del Estado	Personas Atendidas En Materia De Contrataciones Públicas	Persona	16,500	4,961	30.07	Personas capacitadas en materia de contrataciones públicas	Persona	16,500	4,961	30.07	1	Crear un plan de actualización de los capacitadores de la Dirección General de Adquisiciones del Estado.	Documento	2	0	0.00
											2	Establecer una estrategia de comunicación constante con las unidades ejecutoras, específicamente con los encargados de compras de las entidades reguladas en el Artículo 1 de la Ley de Contrataciones del Estado.	Documento	2	0	0.00
											3	Diseñar e implementar mecanismos de comunicación para la divulgación de la información de GUATECOMPRAS que incluya la publicación de boletines, para la interacción con las diferentes entidades de Gobierno, en cuanto a la problemática y bondades de la gestión de las adquisiciones públicas.	Documento	6	0	0.00
											4	Divulgar la estandarización de los documentos utilizados en las distintas modalidades de compra, así como realizar las gestiones necesarias para la implementación de un laboratorio de capacitaciones para las entidades reguladas en el artículo 1 de la Ley de Contrataciones del Estado y Proveedores.	Documento	3	0	0.00
											5	Traducción de la Ley de Contrataciones del Estado al idioma Tz'utujil, para que esté disponible en el portal de "GUATECOMPRAS", para consulta en versión electrónica del Decreto Número 57-92, Ley de Contrataciones del Estado	Documento	1	0	0.00
							Bienes y Servicios registrados al portafolio de productos de Contrato Abierto.	Documento	1	0	0.00	1	Informar y convocar a las Entidades y proveedores para que participen en los diferentes eventos en la modalidad de compra por contrato abierto.	Documento	3	0
Técnica del Presupuesto	Diseño Conceptual Para La Mejora Continua Del Sistema Integrado De Administración Financiera	Documento	2	0	0.00	Diseño Conceptual Para La Mejora Continua Del Sistema Integrado De Administración Financiera (PAI)	Documento	2	0	0.00	1	Analizar, diseñar, desarrollar e implementar módulos que fortalezcan el sistema integrado de administración financiera SIAF IV	Documento	2	0	0.00
											2	Elaboración de Manuales de la Mejora Continua de los Sistemas de Administración Financiera	Documento	2	0	0.00
Registro General de Adquisiciones del Estado	Proveedores Precalificados E Inscritos En El Registro General De Adquisiciones Del Estado	Persona	26,181	12,378	47.28	Proveedores Inscritos En El Registro General De Adquisiciones Del Estado	Persona	13,050	10,569	80.99	1	Inscripción de personas individuales que prestan sus servicios técnicos o profesionales a las instituciones del sector público	Persona	10,440	9,707	92.98
											2	Inscripción de personas individuales y jurídicas que desean proveer bienes, suministros y servicios a las entidades que regula el artículo 1 de la Ley de Contrataciones del Estado	Persona	2,610	862	33.03
						Personas Precalificadas Como Proveedores Del Estado	Persona	12,975	1,653	12.74	1	Precalificación de Proveedores de bienes, suministros y servicios del Estado	Persona	3,243	95	2.93
											2	Precalificación de Proveedores de obra y servicios relacionados con las obras públicas	Persona	1,812	29	1.60
											3	Precalificación de personas individuales y jurídicas que brindan servicios de consultorías	Persona	7,920	1,529	19.31
						proveedores Del Estado Con Modificación Y/O Actualización En Su Asiento Registral	Persona	156	156	100.00	1	Actualización del asiento registral del personal temporal	Persona	132	100	75.76
											2	Actualización del asiento registral del Proveedor como Comerciante Individual	Persona	12	12	100.00
											3	Actualización del asiento registral del Proveedor como Sociedad Mercantil	Persona	12	5	41.67
											4	Actualización del asiento registral del Proveedor como Sociedad, Asociación o Fundación	Persona	3	3	100.00
											5	Modificación del asiento registral del Proveedor de bienes, suministros y servicios del Estado	Persona	7	7	100.00
6	Modificación del asiento registral del Proveedor de obra y servicios relacionados con las obras pública	Persona	19	19	100.00											
7	Modificación del asiento registral del Proveedor de servicios de consultoría	Persona	2	2	100.00											
Transparencia Fiscal	Formulación, Seguimiento Y Evaluación De La Política De Transparencia Fiscal	Documento	363	120	33.06	Formulación, Seguimiento Y Evaluación De La Política De Transparencia Fiscal	Documento	345	115	33.33	1	Elaborar informe de Evaluación y Seguimiento de la Política de Transparencia Fiscal (mensual)	Documento	12	4	33.33
											2	Elaborar informe Anual del Presidente de la República (evaluación de las Finanzas Públicas).	Documento	1	1	100.00
											3	Elaborar informe de Medio Año y fin de año sobre la ejecución de ingresos y egresos del Estado	Documento	2	0	0.00
											4	Elaborar informes diarios de Evaluación de la Situación Financiera del Gobierno Central; ejecución y evaluación del gasto por entidad, secretarías y otras dependencias del ejecutivo; por finalidad y función, del gasto social y acuerdos de paz; por programas sociales de gobierno, de la Política General de Gobierno, de Aportes de Obligaciones del Estado a cargo del Tesoro; y de las cuotas de compromiso y devengado	Documento	247	83	33.60

DEPENDENCIA	PRODUCTOS		EJECUCIÓN AÑO 2021			SUB-PRODUCTOS		EJECUCIÓN AÑO 2021			ACCIONES			EJECUCIÓN AÑO 2021		
	NOMBRE	UNIDAD DE MEDIDA	META FISICA VIGENTE	EJECUCIÓN ACUMULADA	% EJECUCIÓN ACUMULADA	NOMBRE	UNIDAD DE MEDIDA	META FISICA VIGENTE	EJECUCIÓN ACUMULADA	% EJECUCIÓN ACUMULADA	No.	DESCRIPCIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	META FISICA VIGENTE	EJECUCIÓN ACUMULADA	% EJECUCIÓN ACUMULADA
Transparencia Fiscal	Formulación , Seguimiento Y Evaluación De La Política De Transparencia Fiscal	Documento	363	120	33.06	Formulación, Seguimiento Y Evaluación De La Política De Transparencia Fiscal	Documento	345	115	33.33	5	Elaborar el Tablero de Información Fiscal (semanal)	Documento	52	16	30.77
											6	Elaborar informe de Ejecución y Evaluación del Gasto a través de ONG (mensual)	Documento	12	4	33.33
											7	Elaborar informe y evaluación de las Modificaciones Presupuestarias (mensual)	Documento	12	4	33.33
											8	Elaborar informes Gerenciales sobre Evaluación e impacto de la Política de Transparencia Fiscal en la Economía del País (trimestrales)	Documento	4	1	25.00
											9	Elaborar informe sobre seguimiento al Plan de Acción para el cumplimiento de Estándares de Transparencia Fiscal	Documento	1	1	100.00
											10	Actualización y ampliación del Sistema de Control y Seguimiento de Aportes a Entidades Receptoras de Transferencias, Subsidios y Subvenciones	Documento	1	1	100.00
											11	Elaborar informe sobre los portales de Transparencia Fiscal a cargo de la Dirección de Transparencia Fiscal.	Documento	1	0	0.00
						Informes De Los Compromisos Del Cuarto Plan Del Área Fiscal De Gobierno Abierto (PAI)	Documento	18	5	27.78	1	Elaboración del Informe del Presupuesto Ciudadano	Documento	1	1	100.00
											2	Informe de riesgos fiscales específico. Separata de riesgos fiscales específicos para el Proyecto de Presupuesto 2020	Documento	2	0	0.00
											3	Elaborar Informe sobre el Mecanismo de Seguimiento a la Convención Interamericana y de Naciones Unidas Contra la Corrupción	Documento	2	0	0.00
											4	Elaborar informe de Seguimiento de los compromisos del eje de transparencia fiscal del Quinto Plan de Acción Nacional de Gobierno Abierto 2020-2022	Documento	13	4	30.77
Dirección de Formación y Desarrollo Profesional en Adquisiciones del Estado	Personas Formadas en Materia de Adquisiciones Del Estado	Persona	1,200	300	25.00	Personas Formadas en Materia de Adquisiciones Del Estado	Persona	1,200	300	25.00	1	Elaborar un diagnóstico de necesidades de capacitación	Documento	1	0	0.00
											2	Elaborar el modelo de formación y desarrollo profesional en materia de adquisiciones públicas	Documento	1	0	0.00
											3	Brindar asistencia técnica a compradores y proveedores en formación y desarrollo profesional en adquisiciones del Estado	Persona	9	0	0.00
											4	Capacitar a personas del sector público y privado en materia de adquisiciones públicas	Persona	1,200	300	25.00
											5	Implementar y evaluar los programas de formación y desarrollo profesional	Documento	1	0	0.00
											6	Generar el registro de personas capacitadas en materia de adquisiciones públicas	Registro	1	0	0.00
											7	Generar convenios de cooperación inter institucional, vinculados a la formación y desarrollo profesional	Documento	1	0	0.00
Asistencia a la Administración Financiera Municipal	Municipalidades Implementadas Con La Gestión Por Resultados	Entidad	20	0	0.00	Municipalidades Implementadas Con La Gestión Por Resultados	Entidad	20	0	0.00	1	Desarrollar planes y programas de capacitación continua para la Gestión por Resultados	Documento	1	1	100.00
											2	Inclusión del clasificador de bienes y servicios en el módulo de formulación presupuestaria del SIAF vigente	Documento	1	0	0.00
Asistencia a la Administración Financiera Municipal	Personal de Municipalidades Con Capacitación Y Asesoría Técnica	Persona	16,000	5,611	35.07	Personal de Municipalidades con capacitación y asesoría técnica	Persona	16,000	5,611	35.07	1	Aplicar oportunidades de Mejora en los SIAF vigentes de Gobiernos Locales y sus Empresas	Documento	2	0	0.00
											2	Atender casos relacionados a la operatividad de las herramientas informáticas, consultas de carácter conceptual o informático, por los medios disponibles, sea vía telefónica, correo electrónico, mesa de ayuda y en oficinas de atención municipal	Documento	16,000	5,611	35.07
											3	Realizar eventos de capacitación de acuerdo a necesidades identificadas en los Gobiernos Locales.	Documento	2	0	0.00
											4	Capacitar en temas relacionados a las finanzas municipales y a los clasificadores temáticos incluyendo el de género, además de análisis e interpretación de indicadores	Documento	2	0	0.00
											5	Implementar y asesorar a los Gobiernos Locales en Servicios GL	Documento	2	0	0.00
											6	Actualizar guías de usuario de los Sistemas Integrados de Administración Financiera -SIAF- vigentes para Gobiernos Locales	Documento	2	0	0.00
											7	Elaborar informes de finanzas municipales utilizando las metodologías diseñadas para el efecto	Documento	1	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	0.00

DEPENDENCIA	PRODUCTOS		EJECUCIÓN AÑO 2021			SUB-PRODUCTOS		EJECUCIÓN AÑO 2021			ACCIONES			EJECUCIÓN AÑO 2021		
	NOMBRE	UNIDAD DE MEDIDA	META FÍSICA VIGENTE	EJECUCIÓN ACUMULADA	% EJECUCIÓN ACUMULADA	NOMBRE	UNIDAD DE MEDIDA	META FÍSICA VIGENTE	EJECUCIÓN ACUMULADA	% EJECUCIÓN ACUMULADA	No.	DESCRIPCIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	META FÍSICA VIGENTE	EJECUCIÓN ACUMULADA	% EJECUCIÓN ACUMULADA
Transparencia Fiscal	Formulación, Seguimiento Y Evaluación De La Política De Transparencia Fiscal	Documento	363	120	33.06	Formulación, Seguimiento Y Evaluación De La Política De Transparencia Fiscal	Documento	345	115	33.33	5	Elaborar el Tablero de Información Fiscal (semanal)	Documento	52	16	30.77
											6	Elaborar informe de Ejecución y Evaluación del Gasto a través de ONG (mensual)	Documento	12	4	33.33
											7	Elaborar informe y evaluación de las Modificaciones Presupuestarias (mensual)	Documento	12	4	33.33
											8	Elaborar informes Gerenciales sobre Evaluación e Impacto de la Política de Transparencia Fiscal en la Economía del País (trimestrales)	Documento	4	1	25.00
											9	Elaborar informe sobre seguimiento al Plan de Acción para el cumplimiento de Estándares de Transparencia Fiscal	Documento	1	1	100.00
											10	Actualización y ampliación del Sistema de Control y Seguimiento de Aportes a Entidades Receptoras de Traslados, Subsidios y Subvenciones	Documento	1	1	100.00
						Informes De Los Compromisos Del Cuarto Plan Del Área Fiscal De Gobierno Abierto (PAI)	Documento	18	5	27.78	11	Elaborar informe sobre los portales de Transparencia Fiscal a cargo de la Dirección de Transparencia Fiscal	Documento	1	0	0.00
											1	Elaboración del Informe del Presupuesto Ciudadano	Documento	1	1	100.00
											2	Informe de riesgos fiscales específico. Separata de riesgos fiscales específicos para el Proyecto de Presupuesto 2020	Documento	2	0	0.00
											3	Elaborar Informe sobre el Mecanismo de Seguimiento a la Convención Interamericana y de Naciones Unidas Contra la Corrupción	Documento	2	0	0.00
											4	Elaborar informe de Seguimiento de los compromisos del eje de transparencia fiscal del Quinto Plan de Acción Nacional de Gobierno Abierto 2020-2022	Documento	13	4	30.77
Dirección de Formación y Desarrollo Profesional en Adquisiciones del Estado	Personas Formadas en Materia de Adquisiciones Del Estado	Persona	1,200	300	25.00	Personas Formadas en Materia de Adquisiciones Del Estado	Persona	1,200	300	25.00	1	Elaborar un diagnóstico de necesidades de capacitación	Documento	1	0	0.00
											2	Elaborar el modelo de formación y desarrollo profesional en materia de adquisiciones públicas	Documento	1	0	0.00
											3	Brindar asistencia técnica a compradores y proveedores en formación y desarrollo profesional en adquisiciones del Estado	Persona	9	0	0.00
											4	Capacitar a personas del sector público y privado en materia de adquisiciones públicas	Persona	1,200	300	25.00
											5	Implementar y evaluar los programas de formación y desarrollo profesional	Documento	1	0	0.00
											6	Generar el registro de personas capacitadas en materia de adquisiciones públicas	Registro	1	0	0.00
											7	Generar convenios de cooperación inter institucional, vinculados a la formación y desarrollo profesional	Documento	1	0	0.00
Asistencia a la Administración Financiera Municipal	Municipalidades Implementadas Con La Gestión Por Resultados	Entidad	20	0	0.00	Municipalidades Implementadas Con La Gestión Por Resultados	Entidad	20	0	0.00	1	Desarrollar planes y programas de capacitación continua para la Gestión por Resultados	Documento	1	1	100.00
											2	Inclusión del clasificador de bienes y servicios en el módulo de formulación presupuestaria del SIAF vigente	Documento	1	0	0.00
Asistencia a la Administración Financiera Municipal	Personal de Municipalidades Con Capacitación Y Asesoría Técnica	Persona	16,000	5,611	35.07	Personal de Municipalidades con capacitación y asesoría técnica	Persona	16,000	5,611	35.07	1	Aplicar oportunidades de Mejora en los SIAF vigentes de Gobiernos Locales y sus Empresas	Documento	2	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 vía telefónica, correo electrónico, mesa de ayuda y en oficinas de atención municipal	Documento	16,000	5,611	35.07
											3	Realizar eventos de capacitación de acuerdo a necesidades identificadas en los Gobiernos Locales.	Documento	2	0	0.00
											4	Capacitar en temas relacionados a las finanzas municipales y a los clasificadores temáticos incluyendo el de género, además de análisis e interpretación de indicadores	Documento	2	0	0.00
											5	Implementar y asesorar a los Gobiernos Locales en Servicios GL	Documento	2	0	0.00
											6	Actualizar guías de usuario de los Sistemas Integrados de Administración Financiera -SIAF- Vigentes para Gobiernos Locales	Documento	2	0	0.00
											7	Elaborar informes de finanzas municipales utilizando las metodologías diseñadas para el efecto	Documento	1	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	0.00

Fuente: Dirección de Planificación y Desarrollo Institucional –DIPLANDI- con información del Sistema Informático de Gestión –SIGES- , Ministerio de Finanzas Públicas 2021.