GOBIERNO de GUATEMALA
DR. ALEJANDRO GIAMMATTEI

MINISTERIO DE FINANZAS PÚBLICAS

GUATEMALA
Asombrosa e imparable

@MinfinGT

Informe de análisis a la ejecución física y presupuestaria

Plan Operativo Anual –POA- 2022

Tercer cuatrimestre Septiembre – Diciembre

Dirección de Planificación y Desarrollo Institucional

Guatemala, enero 2023

INFORME DE ANÁLISIS A LA EJECUCIÓN FÍSICA Y PRESUPUESTARIA DEL PLAN OPERATIVO ANUAL –POA- TERCER CUATRIMESTRE 2022

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.** 17
   - **2.2. Ejecución presupuestaria.** 18
   - **2.2.1 A nivel de Grupo de Gasto.** 18
   - **2.2.2 A nivel de Renglón Presupuestario.** 19
   - **3.2.4 Por Tipo de Gasto.** 21
   - **2.3. Correspondencia entre ejecución física y presupuestaria.** 21
3. **Principales logros alcanzados durante el tercer cuatrimestre POA 2022.** 22
   - **PILAR 1: Economía, Competividad y Prosperidad** 22
     - **3.1. Gestión de los ingresos:** 22
     - **3.2. Gestión de los egresos:** 25
     - **3.3. Gestión de la deuda pública:** 26
   - **PILAR 4: Estado responsable, transparente y efectivo.** 26
     - **3.4. Gestión de los ingresos:** 26
     - **3.5. Gestión de los egresos** 27
     - **3.6 Gestión de la deuda pública:** 37
4. **Consolidado de logros institucionales.** 38
5. **Estrategia para la mejora de la Ejecución y Calidad del Gasto del Ministerio de Finanzas Públicas.** 39

ANEXO No. 1 47

ANEXO No. 2 47

ANEXO No. 1 48

ANEXO No. 2 54

1. Presentación

El presente ***"Informe de Análisis a la Ejecución Física y Presupuestaria del Plan Operativo Anual POA 2022 Tercer 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 septiembre a diciembre del año 2022; el informe como tal, atiende las competencias que el artículo 94 del Reglamento Orgánico Interno del Ministerio de Finanzas Públicas, asigna a la Dirección de Planificación y Desarrollo Institucional -DIPLANDI- específicamente en cuanto al Modelo de Planificación Institucional, caso particular la Planificación Operativa.

En tal 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 2022, bajo el análisis de una 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 dependencias tienen programadas en los respectivos planes operativos del presente año.

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

Otro de los elementos importantes que forman la estructura del informe, está relacionado con los principales logros alcanzados por cada una de las dependencias del MINFIN, esta información es presentada en el marco de dos de los cinco pilares de la Política General de Gobierno, con los cuales el MINFIN de acuerdo a su

mandato legal tiene mayor articulación en la ejecución del plan operativo, siendo los pilares siguientes: 1) Economía, competitividad y prosperidad y 4) Estado responsable, transparente y efectivo.

Es importante destacar que, en esta oportunidad, ***nuevamente en el informe se está incorporando una sección relacionada con la estrategia para mejorar la ejecución y calidad de gasto al interno del MINFIN, con la finalidad de atender el artículo 20 del Decreto número 25-2018 del Congreso de la República de Guatemala, Ley del Presupuesto General*** de Ingresos y Egresos del Estado para el ejercicio fiscal 2022 y vigente año 2022.

Finalmente se incorporaron cuatro anexos, el primero relacionado con las metas físicas para el tercer cuatrimestre POA 2022; el segundo con la ejecución presupuestaria por direcciones de apoyo y sustantivas; el tercero con la ejecución presupuestaria a nivel del renglón presupuestario y en el cuarto se presenta una matriz de seguimiento y monitoreo al POA a nivel de productos, subproductos y acciones.

2. La Ejecución Física y Presupuestaria.

El informe del tercer cuatrimestre de ejecución física y presupuestaria del Plan Operativo Anual POA 2022, se constituye en un instrumento donde se presenta 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 tercer cuatrimestre (septiembre – diciembre) del año 2022.

Para propósitos del análisis que se incorpora en el informe, se consideró pertinente incluir dos conceptos de mucha importancia dentro de la planificación y presupuestación, como son los de ***Producto y Subproducto***, los cuales forman parte de la cadena de resultados, dentro de un modelo de Gestión por Resultados, estos conceptos adquieren relevancia dentro del presente informe, ya que el análisis se centra tanto en las ***Direcciones Sustantivas (12)*** como en las ***Direcciones de Apoyo (12)***; por el lado de las primeras direcciones; es decir, aquellas dependencias que generan productos terminales y cuyo destino es beneficiar a instancias que se localizan en los ambientes externos al Ministerio. En tanto que las segundas, las direcciones de apoyo, se caracterizan porque fundamentalmente su función es apoyar de manera directa a la ejecución de actividades de las direcciones sustantivas.

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

En el presente informe del tercer cuatrimestre del POA 2022, 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.

---

[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.
[2] Op-cit. Páginas 30 y 31.

2.1. Ejecución física.

2.1.1 A nivel de Producto.

En el presente informe se analiza la ejecución física del tercer cuatrimestre del POA 2022 del MINFIN, ***desde el enfoque físico a nivel de productos***, el cuadro 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 1
PROGRAMACION A NIVEL DE PRODUCTOS EN DIRECCIONES SUSTANTIVAS Y DE APOYO. MINFIN POA 2022

DESCRIPCIÓN	CANTIDAD	CANTIDAD DE PRODUCTOS			
		Vigente	Tercer Cuatrimestre		% de Ejecución
			Programado	Ejecutado	
Dependencias de Apoyo	12	13	13	13	100.00
Dependencias Sustantivas	12	15	14	14	100.00
TOTAL	**24**	**28**	**27**	**27**	**100.00**

Fuente: Fuente: Sistema Informático de Gestión –SIGES-. Ministerio de Finanzas Públicas 2022.

Con la finalidad de analizar objetivamente la ejecución del tercer cuatrimestre del POA 2022, en el cuadro 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 2, muestra ***el porcentaje de ejecución física acumulada del POA 2022 durante el tercer cuatrimestre a nivel de productos, tanto para dirección sustantivas como de apoyo, el cual ascendió a 69.44% porcentaje que alcanzó una calificación de regular.*** Este porcentaje es el resultado de haberse ejecutado cuatro unidades de medidas que se programaron para el año POA 2022 (documento, persona, entidad y registro) en dichas unidades se concentraron los 28 productos vigentes (100%) distribuidos en direcciones sustantivas (12) y de apoyo (12).

CUADRO No. 2

MINISTERIO DE FINANZAS PÚBLICAS EJECUCIÓN FÍSICA A NIVEL DE PRODUCTO, DIRECCIONES SUSTANTIVAS Y DE APOYO PLAN OPERATIVO ANUAL 2022. TERCER CUATRIMESTRE A NIVEL DE UNIDADES DE MEDIDA

(en %)

No.	Unidad de medida	Vigente	Programado 3er. Cuatrimestre	Ejecución 3er. Cuatrimestre	% de Ejecución Acumulada
1	Documento	35,692,937	14,684,675	6,715,326	46.00
2	Entidad	20	20	20	100.00
3	Persona	178,006	46,677	14,953	32.04
4	Registro	197,352	58,369	58,369	100.00
Promedio de Ejecución Tercer Cuatrimestre					**69.44**

Fuente: Sistema Informático de Gestión –SIGES-; Dirección de Planificación y Desarrollo Institucional, Ministerio de Finanzas Públicas2022.

(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 3, se observa con mayor detalle la ejecución física alcanzada por cada uno de los productos asignados para cada una de las 12 dependencias sustantivas y 12 de apoyo, durante la ejecución del POA 2022 correspondiente al tercer cuatrimestre; al respecto, vale indicar que en este informe, se han incluido tanto las direcciones sustantivas generadoras de productos finales, como también las direcciones de apoyo generadoras de productos intermedios; no está demás indicar que el objeto de este cuadro no es únicamente mostrar la ejecución física del Ministerio en su conjunto, ya que como se puede observar, existe una diversidad de unidades de medida, la finalidad es también visibilizar a cada una de las dependencias (sustantivas y de apoyo) con respecto a la ejecución alcanzada en el tercer cuatrimestre del año 2022 a nivel de producto.

Al analizar individualmente a cada producto con los datos que muestra el Cuadro 1, el 100% de la cantidad programada (27 de 27) fueron ejecutados, habiéndose alcanzado un porcentaje promedio de ejecución acumulada al finalizar el tercer cuatrimestre de un 69.44% (Cuadro 2) con un calificativo de regular, que representó la ejecución del 100% de las unidades de medidas que contribuyeron a la medición de los productos para las direcciones sustantivas y de apoyo.

En el cuadro 1, se observa que la ejecución física a nivel de productos, tanto para Direcciones de Apoyo y Sustantivas, se alcanzó una ejecución del 100% de los productos programados con respecto a los ejecutados al finalizar el tercer cuatrimestre.

Finalmente destacar que la ejecución física acumulada a nivel de productos para el tercer cuatrimestre alcanzó un 69.44% como se muestra en el cuadro 3, habiendo ubicado aproximadamente a 19 puntos porcentuales por arriba del promedio acumulado del MINFIN que fue de un 88% (cuadro 12). En importante indicar que el único producto, que no logró superar el promedio acumulado de ejecución física del MINFIN (88%) durante el cuatrimestre analizado fue el Taller Nacional de Grabados en Acero.

CUADRO No. 3
MINISTERIO DE FINANZAS PÚBLICAS
EJECUCIÓN FISICA A NIVEL DE PRODUCTOS A TRAVES DE DIRECCIONES DE APOYO Y SUSTANTIVAS. PLAN OPERATIVO ANUAL POA 2022. TERCER CUATRIMESTRE

No	Dependencia	No	Productos	Unidad de Medida	Meta Física Vigente	Programado 3er. Cuatrimestre	Ejecución 3er. Cuatrimestre	% Eje. Acum
	DIRECCIONES DE APOYO							
1	**Despacho Ministerial**	1	Dirección y Control	Documento	1	1	1	**100.00**
2	**Secretaria General**	2	Expedientes Con Gestión Finalizada	Documento	12	4	4	**100.00**
3	**Asesoría Jurídica**	3	Documentos Legales Emitidos	Documento	12	4	4	**100.00**
4	**Auditoría Interna**	4	Informes De Auditoria Elaborados	Documento	12	4	4	**100.00**
5	**Financiera**	5	Gestión De Servicios Financieros	Documento	12	4	4	**100.00**
6	**Tecnologías de la Información**	6	Administración, Desarrollo y Mantenimiento de los Sistemas de Información y Telecomunicaciones	Documento	24	8	8	**100.00**
7	**Recursos Humanos**	7	Gestión De Recurso Humano	Documento	12	4	4	**100.00**
8	**Asuntos Administrativos**	8	Gestiones Administrativas	Documento	36	12	12	**100.00**
9	**Comunicación Social**	9	Divulgación De Información	Documento	12	4	4	**100.00**
10	**Taller Nacional de Grabados en Acero**	10	Dirección Y Coordinación	Documento	12	4	4	**100.00**
	Taller Nacional de Grabados en Acero	11	Especies Fiscales, Formularios Varios e Impresiones	Documento	35,000,000	14,524,899	6,555,722	**45.13**
11	**Planificación y Desarrollo Institucional**	12	Instrumentos De Planificación Elaborados	Documento	24	8	8	**100.00**

No	Dependencia	No	Productos	Unidad de Medida	Meta Física Vigente	Programado 3er. Cuatrimestre	Ejecución 3er. Cuatrimestre	% Eje. Acum
12	**Asesoría Especifica**	13	Estudios E Informes Técnicos De Programas Y Proyectos De Apoyo Ministerial	Documento	2	1	1	**100.00**
	DIRECCIONES SUSTANTIVAS							
1	**Catastro y Avaluó de Bienes Inmuebles**	1	Registro y Valores Actualizados de Bienes Inmuebles	Registro	197,352	58,369	58,369	**100.00**
2	**Bienes del Estado**	2	Registro del Patrimonio Mueble e Inmueble.	Documento	4,805	1,535	1,435	**93.49**
3	**Tesorería Nacional**	3	Pago de Obligaciones del Estado.	Documento	685,309	157,223	157,223	**100.00**
4	**Dirección Técnica del Presupuesto**	4	Proyecto De Presupuesto General De Ingresos Y Egresos Del Estado Y De Entidades Descentralizadas	Documento	32	32	32	**100.00**
		5	Diseño Conceptual Para La Mejora Continua Del Sistema Integrado De Administración Financiera	Documento	1	1	0	**0.00**
5	**Crédito Público**	6	Operaciones de Crédito Público	Documento	2,186	785	714	**90.96**
6	**Análisis y Política Fiscal**	7	Formulación Y Seguimiento De La Política Fiscal	Documento	54	18	20	**100.00**
7	**Fideicomisos**	8	Informe de Fideicomisos	Documento	15	5	5	**100.00**
8	**Dirección General de Adquisiciones del Estado**	9	Personas Atendidas en Materia de Contrataciones Públicas.	Persona	15,500	5,096	3,527	**69.21**
9	**Registro General de Adquisiciones del Estado**	10	Proveedores Inscritos Y Precalificados En El Registro General De Adquisiciones Del Estado	Persona	144,106	35,481	7,019	**19.78**
10	**Transparencia Fiscal**	11	Documentos De Seguimiento Y Evaluación De La Implementación De La Estrategia Y Cumplimiento De La Aplicación De Estándares Y Compromisos De La Política De Transparencia Fiscal	Documento	364	120	120	**100.00**

No	Dependencia	No	Productos	Unidad de Medida	Meta Física Vigente	Programado 3er. Cuatrimestre	Ejecución 3er. Cuatrimestre	% Eje. Acum
11	**Dirección de Formación y Desarrollo Profesional en Adquisiciones del Estado**	12	Personas Formadas en Materia de Adquisiciones del Estado	Persona	2,400	800	800	**100.00**
12	**Dirección de Asistencia a la Administración Financiera Municipal**	13	Municipalidades Implementadas Con La Gestión Por Resultados	Entidad	20	20	20	**100.00**
		14	Personal de Municipalidades con Capacitación y Asesoría Técnica	Persona	16,000	5,300	3,607	**68.06**

Fuente: Sistema Informático de Gestión –SIGES- Ministerio de Finanzas Públicas2022.
Nota: De los 28 Productos del Plan Operativo Anual 2022, 14 fueron programados para registrar ejecución durante el tercer cuatrimestre del 2022

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

2.1.2 A nivel de Subproducto.

En el presente capítulo se analiza la ejecución física acumulada del tercer cuatrimestre del POA 2022 del Ministerio de Finanzas Públicas, ***desde el enfoque físico a nivel de subproductos,*** en el cuadro 4 se muestra los subproductos planificados para ejecutarse durante el cuatrimestre en referencia, se tenía programado ejecutar un total de 45 subproductos, distribuidos de la manera siguiente: 27 para las direcciones sustantivas y 18 para las de apoyo, fueron ejecutados el 100% de los programado (45 de 45) habiendo alcanzado un porcentaje acumulado al finalizar el tercer cuatrimestre de un 56.24% (Cuadro 5).

CUADRO 4
PROGRAMACION A NIVEL DE SUBPRODUCTOS EN DEPENDENCIAS SUSTANTIVAS Y DE APOYO TERCER CUATRIMESTRE
MINFIN POA 2022

DESCRIPCIÓN	CANTIDAD	CANTIDAD DE SUB-PRODUCTOS			
		Vigente	Tercer Cuatrimestre		% de Ejecución
			Programado	Ejecutado	
Dependencias de Apoyo	12	18	18	18	100.00

Dependencias Sustantivas	13	28	27	27	100.00
TOTAL	**25**	**46**	**45**	**45**	**100.00**

Fuente: Sistema Informático de Gestión –SIGES- Ministerio de Finanzas Públicas 2022.

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

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 2022 TERCER CUATRIMESTRE
POR UNIDADES DE MEDIDA (en %)

No.	Unidad de medida	Vigente	Programado 3er. Cuatrimestre	Ejecución 3er. Cuatrimestre	% de Ejecución Acumulada
1	Documento	35,692,950	14,684,681	6,715,331	45.73
2	Entidad	20	20	20	100.00
3	Persona	211,206	50,004	15,658	31.31
4	Registro	212,352	63,415	62,070	97.88
5	Unidad Monetaria	22,159	2,956	185	6.26
Promedio de Ejecución Tercer Cuatrimestre					**56.24**

Fuente: SIGES Minfin 2022.

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).
5) **Incluye los subproductos siguientes:**
Expedientes Con Gestión Finalizada, Documentos Legales Emitidos, Informes De Auditoria Elaborados, Gestión De Servicios Financieros, Desarrollo, Implementación, Administración Y Soporte De Los Sistemas De Información, Administración De La Infraestructura Tecnológica Y Soporte Técnico Informático a Usuarios, Gestión De Recurso Humano, Dotación De Bienes Y Servicios, Servicios De Infraestructura, Mantenimiento y Operaciones, Servicios De Seguridad, Divulgación De Información, Legalización De Bienes Muebles, Actualización De Bienes Inmuebles, Dirección Y Coordinación,

Especies Valorizadas Impresas Para El Sector Público y Colegios De Profesionales, Formularios Varios Impresos Para El Sector Público Y Entidades No Lucrativas, Instrumentos Planificación Elaborados, Apoyo A La Modernización Del Ministerio De Finanzas Públicas, Pago De Obligaciones Del Estado,

Préstamos Aprobados Por El Congreso De La República, Con Gestión Finalizada, Instrucciones De Pago De Servicios De Deuda, Informe De Liquidación Anual Del Presupuesto General De Ingresos Y Egresos Y Cierre Contable, Formulación Y Seguimiento De La Política Fiscal, Informes Para El Fortalecimiento De Los Estándares De La OCDE, Informes Del Plan De Implementación De Recomendaciones Del Fondo Monetario Internacional -FMI-, Informes Del Plan De Fortalecimiento de SAT, Informe De La Situación De Los Fideicomisos, Formulación, Seguimiento Y Evaluación De La Política De Transparencia Fiscal, Informes De Los Compromisos Del Cuarto Plan Del Área Fiscal De Gobierno Abierto.

6) **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.
7) **Incluye los subproductos siguientes:** Registro y valores actualizados de bienes inmuebles, Insumos Registrados en el catálogo.
8) **Incluye los subproductos siguientes**: Financiamiento bonificado, aprobado por el Congreso de la República con gestión finalizada (millones de quetzales)

En el cuadro 5 se muestra el análisis a la ejecución física del tercer cuatrimestre del año 2022, de acuerdo a las 5 unidades de medida a nivel de subproductos que mostraron el nivel de ejecución; en términos generales, se alcanzó una ejecución física acumulada de un 56.24%.

El porcentaje alcanzado, es el resultado de haberse ejecutado el 100% de las unidades de medida programadas en el POA 2022 (5 de 5), siendo las siguientes: documento, entidad, persona, registro y Unidad de Medida, en estas unidades se concentraron los 45 sub productos, de los cuales se ejecutaron el 100% (45 de 45) para el tercer cuatrimestre del año 2022 (Cuadro 4).

Para mayor información se presenta el cuadro 6, donde se observa el detalle de la ejecución de los subproductos programados para el tercer cuatrimestre del POA 2022, a nivel de Direcciones de Apoyo y Sustantivas.

En el cuadro antes indicado, se observa que el 92.59% (25 de 27) de los subproductos programados para el ejercicio fiscal 2022 fueron ejecutados; escasamente un 7.41% (2 de 27) que representó a dos subproductos no fue posible ejecutarlos, siendo éstos Diseño conceptual para la mejora continua del Sistema Integrado de Administración Financiera y Prestamos aprobados por el Congreso de la República con gestión finalizada.

Para realizar el análisis a los subproductos ejecutados, éstos se clasificaron en tres grupos de la manera siguiente: a) el primer grupo con un rango entre 5% a 44%, habiéndose encontrado un total de 6 subproductos; b) el segundo grupo entre 45% a 74% concentrándose en dicho grupo un total 3 y c) el tercer grupo con un rango entre 75% a 100% donde se ubicaron 16 subproductos ejecutados.

CUADRO No. 6
MINISTERIO DE FINANZAS PÚBLICAS
EJECUCIÓN FISICA A TRAVES DE DIRECCIONES SUSTANTIVAS Y DE APOYO A NIVEL DE SUBPRODUCTOS
PLAN OPERATIVO ANUAL POA 2022. TERCER CUATRIMESTRE

No	Dependencia	No	Subproductos	Unidad de Medida	Meta Física Vigente	Programado 3er. Cuatrimestre	Ejecución 3er. Cuatrimestre	% de Eje. Acum.
	DIRECCIONES DE APOYO							
1	**Despacho Ministerial**	1	Dirección y Control	Documento	1	1	1	**100.00**
2	**Secretaria General**	2	Expedientes Con Gestión Finalizada	Documento	12	4	4	**100.00**
3	**Asesoría Jurídica**	3	Documentos Legales Emitidos	Documento	12	4	4	**100.00**
4	**Auditoría Interna**	4	Informes De Auditoria Elaborados	Documento	12	4	4	**100.00**
5	**Financiera**	5	Gestión De Servicios Financieros	Documento	12	4	4	**100.00**
6	**Tecnologías de la Información**	6	Desarrollo, Implementación, Administración Y Soporte De Los Sistemas De Información	Documento	12	4	4	**100.00**
		7	Administración De La Infraestructura Tecnológica Y Soporte Técnico Informático A Usuarios	Documento	12	4	4	**100.00**
7	**Recursos Humanos**	8	Gestión De Recurso Humano	Documento	12	4	4	**100.00**
8	**Asuntos Administrativos**	9	Dotación De Bienes Y Servicios	Documento	12	4	4	**100.00**
		10	Servicios De Infraestructura, Mantenimiento Y Operaciones	Documento	12	4	4	**100.00**
		11	Servicios De Seguridad	Documento	12	4	4	**100.00**
9	**Comunicación Social**	12	Divulgación De Información	Documento	12	4	4	**100.00**
10	**Taller Nacional de Grabados en Acero Taller Nacional de Grabados en Acero**	13	Dirección Y Coordinación	Documento	12	4	4	**100.00**
		14	Especies Valorizadas Impresas Para El Sector Público Y Colegios De Profesionales	Documento	22,750,000	6,967,620	4,214,620	**60.49**

No	Dependencia	No	Subproductos	Unidad de Medida	Meta Física Vigente	Programado 3er. Cuatrimestre	Ejecución 3er. Cuatrimestre	% de Eje. Acum.
		15	Formularios Varios Impresos Para El Sector Público Y Entidades No Lucrativas	Documento	12,250,000	7,557,279	2,341,102	**30.98**
11	**Planificación y Desarrollo Institucional**	16	Instrumentos De Planificación Elaborados	Documento	12	4	4	**100.00**
		17	Apoyo A La Modernización Del Ministerio De Finanzas Públicas	Documento	12	4	4	**100.00**
12	**Asesoría Especifica**	18	Estudios E Informes Técnicos De Programas Y Proyectos De Apoyo Ministerial	Documento	2	1	1	**100.00**
	DIRECCIONES SUSTANTIVAS							
1	**Catastro y Avaluó de Bienes Inmuebles**	1	Registro y Valores Actualizados de Bienes Inmuebles	Registro	197,352	58,369	58,369	**100.00**
2	**Bienes del Estado**	2	Legalización De Bienes Muebles	Documento	2,250	735	735	**100.00**
		3	Actualización de Bienes Inmuebles	Documento	2,555	800	700	**83.76**
3	**Tesorería Nacional**	4	Pago de Obligaciones Del Estado	Documento	734,110	260,878	260,878	**87.50**
4	**Dirección Técnica del Presupuesto**	5	Proyecto De Presupuesto General De Ingresos Y Egresos Del Estado Y De Entidades Descentralizadas	Documento	32	32	32	**100.00**
		6	Funcionarios y Empleados Públicos Capacitados en Gestión por Resultados	Persona	33,200	3,327	705	**21.19**
		7	Insumos Registrados en el Catálogo	Registro	15,000	5,046	3,701	**73.35**
		8	Diseño Conceptual Para La Mejora Continua Del Sistema Integrado De Administración Financiera	Documento	1	1	0	**0.00**

No	Dependencia	No	Subproductos	Unidad de Medida	Meta Física Vigente	Programado 3er. Cuatrimestre	Ejecución 3er. Cuatrimestre	% de Eje. Acum.
5	**Crédito Público**	9	Préstamos Aprobados por el Congreso de la República, con Gestión Finalizada	Documento	4	1	0	**0.00**
		10	Financiamiento Bonificado, Aprobado por el Congreso de la República, con Gestión Finalizada (Millones de Quetzales)	Unidad monetaria	22,159	2,956	185	**6.26**
		11	Instrucciones de Pago de Servicios de Deuda	Documento	2,182	784	714	**91.07**
6	**Análisis y Política Fiscal**	12	Formulación y Seguimiento de la Política Fiscal	Documento	12	4	4	**100.00**
		13	Informes para el fortalecimiento de los Estándares de La OCDE.	Documento	17	5	5	**100.00**
		14	Informes del Plan de Implementación de Recomendaciones del Fondo Monetario Internacional - FMI-	Documento	12	5	5	**100.00**
		15	Informes del Plan de Fortalecimiento de SAT.	Documento	13	4	4	**100.00**
8	**Fideicomisos**	16	Informe de Fideicomisos	Documento	15	5	5	**100.00**
9	**Dirección General de Adquisiciones del Estado**	17	Personas Capacitadas en Materia de Contrataciones Públicas	Persona	15,500	5,096	3,527	**69.21**
		18	Bienes Y Servicios Registrados Al Portafolio De Productos De Contrato Abierto	Documento	1	1	1	**100.00**
		19	Diseño Conceptual Para La Mejora Continua Del Sistema De Información De Contrataciones Y Adquisiciones Del Estado (Guatecompras)	Documento	12	5	4	**80.00**
	Registro General de Adquisiciones del Estado	20	Proveedores Inscritos en el Registro General de Adquisiciones del	Persona	35,080	16,738	3,865	**23.09**

No	Dependencia	No	Subproductos	Unidad de Medida	Meta Física Vigente	Programado 3er. Cuatrimestre	Ejecución 3er. Cuatrimestre	% de Eje. Acum.
10			Estado					
		21	Proveedores Precalificadas domo Proveedores del Estado	Persona	6,195	2,544	776	**30.50**
		22	Proveedores del Estado con Modificación y/o Actualización en su Asiento Registral	Persona	102,831	16,199	2,378	**14.68**
11	**Transparencia Fiscal**	23	Documentos de Avance de la Estrategia de Implementación de la Política de Transparencia Fiscal	Documento	346	115	115	**100.00**
		24	Documentos De Aplicación De Los Estándares, Iniciativas Y Compromisos En Materia De Transparencia Fiscal	Documento	18	5	5	**100.00**
12	**Dirección de Formación y Desarrollo Profesional en Adquisiciones del Estado**	25	Personas Formadas en Materia de Adquisiciones del Estado	Persona	2,400	800	800	**100.00**
13	**Dirección de Asistencia a la Administración Financiera Municipal**	26	Municipalidades Implementadas Con La Gestión Por Resultados	Entidad	20	20	20	**100.00**
		27	Personal de Municipalidades con Capacitación y Asesoría Técnica	Persona	16,000	5,300	3,607	**68.06**

Fuente: Sistema Informático de Gestión –SIGES-; Dirección de Planificación y Desarrollo Institucional, Ministerio de Finanzas Públicas2022.
Nota: De los 46 Subproductos del Plan Operativo Anual 2022, 27 fueron programados para registrar ejecución durante el tercer cuatrimestre del 2022

Al finalizar la ejecución física a nivel de subproductos para el tercer cuatrimestre, esta alcanzó un 56.24% ubicándose aproximadamente a 32 puntos porcentuales por abajo del promedio acumulado del MINFIN durante el cuatrimestre analizado, que ascendió a 88%.

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

2.1.3 A nivel de Acciones.

El seguimiento y monitoreo a nivel de acciones programado para las Direcciones Sustantivas y de Apoyo en el POA 2022, en el presente año y especialmente para el tercer cuatrimestre, un elemento innovador y efectivo dentro del Sistema de Planificación Institucional del Ministerio de Finanzas Públicas, implementado a partir del año 2016, especialmente ha contribuido a fortalecer el proceso de seguimiento y monitoreo con objetividad en la ejecución del Plan Operativo Anual, pero especialmente la institucionalidad al interno del Ministerio, ya que permite visibilizar la intervención de cualquier dirección del ministerio en el logro de los principales resultados.

En el POA 2022, se programó ejecutar en el tercer cuatrimestre un total de 266 acciones, en el Cuadro 7 se observa una distribución de 53% (141) para las Direcciones Sustantivas y 47% (125) para las de Apoyo, como se observa en el Cuadro 7.

CUADRO 7
PROGRAMACION A NIVEL DE ACCIONES EN DEPENDENCIAS SUSTANTIVAS Y DE APOYO. MINFIN POA 2022
TERCER CUATRIMESTRE

DESCRIPCIÓN	CANTIDAD	
	DEPENDENCIAS	ACCIONES
Dependencias de apoyo	12	125
Dependencias Sustantivas	13	141
Total	**25**	**266**

Fuente: Dirección de Planificación y Desarrollo Institucional, Ministerio de Finanzas Públicas2022

Con la finalidad de cuantificar la ejecución física de las acciones programadas en el POA 2022, en el Cuadro 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 FISICA A TRAVES DE DIRECCIONES SUSTANTIVAS Y DE APOYO A NIVEL DE ACCIONES POR UNIDAD DE MEDIDA. PLAN OPERATIVO ANUAL POA 2022. TERCER CUATRIMESTRE

No.	Unidad de medida	Vigente	Ejecución Acumulada	% de Ejecución
1	Documento	36,260,701	25,525,306	76.00
2	Registro	236,616	227,832	96.29

No.	Unidad de medida	Vigente	Ejecución Acumulada	% de Ejecución
3	Persona	172,582	173,981	100.00
4	Evento	56	54	96.43
5	Beca	200	128	64.00
6	Página Web	42	39	93.00
7	Préstamos	6	6	100.00
8	Servicio	36	33	92.00
9	Ración	34,000	33,658	99.00
10	Spot	1	0	0.00
Promedio de Ejecución Primer Cuatrimestre				**82.00**

Fuente: Dirección de Planificación y Desarrollo Institucional, Plan Operativo Anual del Ministerio de Finanzas Públicas 2022

En el cuadro 8, se observa que en el POA 2022 fueron programadas a nivel de acciones, un total de 10 unidades de medida, al finalizar el tercer cuatrimestre se ejecutó el 90% (9 de 10) de lo programado.

En términos generales, la ejecución física acumulada para el tercer cuatrimestre a nivel de Acciones del POA 2022 alcanzó un 82%, no habiéndose logrado superar al promedio de ejecución acumulada del MINFIN (88%) por 6 puntos porcentuales.

En el Anexo 4 se muestra que, de las 266 acciones programadas en el POA, se ejecutó el 95% (253 de 266), en tanto que un 5% no fueron ejecutadas (13 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 del tercer cuatrimestre, fueron ejecutados Q 134.4 millones de Quetzales, que representó el 39% del presupuesto vigente del Ministerio. En lo que respecta a la ejecución acumulada, esta ascendió a Q 340.5 millones de Quetzales y representó un 98.60% del presupuesto vigente del Ministerio de Finanzas Pública para el presente año (Q 345.4 millones).

CUADRO No. 9
MINISTERIO DE FINANZAS PÚBLICAS
PLAN OPERATIVO ANUAL –POA- 2022.
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA A NIVEL DE GRUPO DE GASTO (Qs).
TERCER CUATRIMESTRE 2022

Grupo de Gasto	Descripción	Vigente	3ER CUATRIMESTRE	Ejecución Acumulada	% Ejecución acumulada
000	Servicios Personales	239,609,277.00	82,528,813.53	**238,657,368.45**	**70.08**
100	Servicios No Personales	48,074,467.00	25,167,157.03	**45,955,926.76**	**13.49**
200	Materiales y Suministros	12,826,496.00	5,177,082.62	**11,567,363.30**	**3.40**
300	Propiedad, Planta, Equipo e Intangibles	20,127,662.00	11,350,035.39	**19,790,380.81**	**5.81**
400	Transferencias Corrientes	23,002,286.00	9,708,056.74	**22,822,931.99**	**6.70**
900	Asignaciones Globales	1,760,560.00	441,004.68	**1,760,441.69**	**0.52**
	Total	**345,400,748.00**	**134,372,149.99**	**340,554,413.00**	**98.60**

Fuente: Sistema de Contabilidad Integrada -SICOIN-; Dirección de Planificación y Desarrollo Institucional, Ministerio de Finanzas Públicas 2022

En términos generales el porcentaje de ejecución acumulada (98.60%) alcanzado durante el tercer cuatrimestre del ejercicio fiscal 2022, se considera un porcentaje con un calificativo de excelente, si se tiene presente que no hubo restricciones presupuestarias relacionadas con el gasto.

Al analizar la ejecución presupuestaria desde los principales **Grupos de Gasto**, en el de Servicios Personales, se concentró el 70.08% de la ejecución presupuestaria del tercer cuatrimestre con aproximadamente Q 82.5 millones de Quetzales. El segundo grupo en importancia de gasto fue Servicios no Personales con un 13.49% (Q 25.2 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 tercer cuatrimestre del POA 2022, especialmente cuantificar e identificar los renglones presupuestarios con mayor representatividad de gasto.

El Cuadro 10 se muestra la ejecución presupuestaria a nivel de renglón presupuestario para el tercer cuatrimestre POA 2022, se puede observar que este tipo de gasto acumulado, se concentró aproximadamente un 60.36% en diez renglones presupuestarios que corresponden al Grupo 0 Servicios Personales, siendo en su orden los seis más importantes: 1) Renglón 015 Complementos específicos al personal permanente (14.40%); 2) Renglón 029 Otras

remuneraciones de personal temporal (12.30%); 3) Renglón 011 Personal Permanente (10.26%); 4) Renglón 012 Complemento Personal al Salario del Personal Permanente (7.78%), 5) Renglón 074 Aguinaldo (5.25%), 6) Renglón 021 Personal Supernumerario (4.79%), 7) Renglón 041 Servicios extraordinarios de personal permanente (1.74%), 8) Renglón 027 plementos específicos al personal temporal (1.60%), 9) Renglón 063 Gastos de representación en el interior (1.40%) y 10) Renglón 072 Bonificación anual (bono 14 (0.84%). El restante 39.64% del gasto, se distribuyó en renglones presupuestarios de los Grupos 0, 1, 3, y 4.

CUADRO No. 10
MINISTERIO DE FINANZAS PÚBLICAS
PLAN OPERATIVO ANUAL –POA- 2021.
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA A NIVEL DE RENGLÓN PRESUPUESTARIA (Qs). TERCER CUATRIMESTRE 2022.

Renglón	Descripción	Vigente	Ejecutado 3er Cuatrimestre	% de eje
O11	Personal permanente	40,859,504.00	13,792,667.12	10.26
O12	Complemento personal al salario del personal permanente	31,452,746.00	10,451,517.78	7.78
O15	Complementos específicos al personal permanente	54,589,726.00	19,354,164.24	14.40
O21	Personal supernumerario	18,596,804.00	6,432,738.27	4.79
O27	Complementos específicos al personal temporal	6,204,690.00	2,148,227.28	1.60
O29	Otras remuneraciones de personal temporal	48,176,538.00	16,523,006.34	12.30
O41	Servicios extraordinarios de personal permanente	6,698,224.00	2,334,905.40	1.74
O63	Gastos de representación en el interior	5,825,400.00	1,883,632.49	1.40
O71	Aguinaldo	12,046,504.00	7,050,711.79	5.25
O72	Bonificación anual (bono 14)	11,865,651.00	1,129,432.84	0.84
111	Energía eléctrica	3,429,204.00	1,234,352.12	0.92
158	Derechos de bienes intangibles	10,717,749.00	4,838,040.97	3.60
191	Primas y gastos de seguros y fianzas	5,541,370.00	1,857,484.89	1.38
199	Otros servicios	3,265,893.00	1,378,670.10	1.03
241	Papel de escritorio	2,077,610.00	1,017,304.39	0.76
321	Maquinaria y equipo de producción	3,181,065.00	2,198,625.00	1.64
325	Equipo de transporte	2,469,000.00	2,469,000.00	1.84
328	Equipo de cómputo	10,365,439.00	3,533,864.21	2.63
413	Indemnizaciones al personal	18,436,877.00	7,789,766.31	5.80

Renglón	Descripción	Vigente	Ejecutado 3er Cuatrimestre	% de eje
415	Vacaciones pagadas por retiro	3,587,000.00	1,666,847.39	1.24
	Otros renglones presupuestarios	46,013,754.00	25,287,191.06	18.82
TOTAL		**345,400,748.00**	**134,372,149.99**	**98.68**

En términos generales, el gasto total del cuatrimestre analizado a nivel de renglones presupuestarios ascendió a Q 134.4 millones de Quetzales de un total vigente para el MINFIN de Q 345.4 millones y que representó un 39% del presupuesto asignado al Ministerio para el año 2022.

3.2.4 Por Tipo de Gasto.

El Cuadro 11, muestra la ejecución presupuestaria del POA 2022 por Tipo de Gasto para el tercer cuatrimestre, al analizar la ejecución presupuestaria se observa que el 94.19% de lo ejecutado se concentró en Gastos de Funcionamiento, lo que significó que los recursos presupuestarios fueran destinados básicamente para el pago del recurso humano que se desempeña en las diferentes dependencias del Ministerio de Finanzas Públicas y el 5.81% del presupuesto por tipo de gasto fue destinado a inversión.

CUADRO No. 11
MINISTERIO DE FINANZAS PÚBLICAS
PLAN OPERATIVO ANUAL –POA- 2022.
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR TIPO DE GASTO (Qs).
TERCER CUATRIMESTRE 2022.

Descripción	Vigente	3ER CUATRIMESTRE	Ejecución Acumulada	% Ejecución Acumulada
Funcionamiento	325,273,086.00	123,022,114.60	**320,764,032.19**	**94.19**
Inversión	20,127,662.00	11,350,035.39	**19,790,380.81**	**5.81**
Total	**345,400,748.00**	**134,372,149.99**	**340,554,413.00**	**98.60**

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

2.3. Correspondencia entre ejecución física y presupuestaria.

Con respecto al análisis a la ejecución física y presupuestaria a nivel de productos, subproductos y acciones del POA 2022 del tercer cuatrimestre, se consideró importante realizar este tipo de análisis, con la finalidad de encontrar la correspondencia entre la ejecución de las variables física dentro del actual plan operativo.

En el Cuadro 12, se observa que al finalizar el cuatrimestre analizado del POA 2022, se alcanzó ***un 88% de ejecución física, en tanto que la ejecución presupuestaria acumulado***

alcanzó un 98.60%. Al analizar el comportamiento de las dos variables, se observa una diferencia significativa de aproximadamente 11 puntos porcentuales entre el promedio de la ejecución presupuestaria y física. En términos generales durante el tercer cuatrimestre del POA 2022, no se alcanzó la correspondencia entre las dos variables objeto de análisis, cabe destacar que durante el presente ejercicio fiscal, únicamente el tercer cuatrimestre se observó este comportamiento a típico donde la variable presupuestaria superó a la física.

CUADRO 12
MINISTERIO DE FINANZAS PÚBLICAS
PROMEDIO GENERAL DE EJECUCIÓN FÍSICA Y PRESUPUESTARIA. POA 2022
TERCER CUATRIMESTRE (EN PORCENTAJES)

No.	A nivel de	Ejecución física Acumulada al Tercer Cuatrimestre	Ejecución Presupuestaria Acumulada al Tercer Cuatrimestre
1	Producto	89.46	98.60
2	Subproducto	83.17	98.60
3	Acciones	91.00	0.00
Promedio general		**88.00**	**98.60**

Fuente: Dirección de Planificación y Desarrollo Institucional, Ministerio de Finanzas Públicas 2022

3. Principales logros alcanzados durante el tercer cuatrimestre POA 2022.

Durante el tercer cuatrimestre del año 2022, de acuerdo al marco de las competencias que rigen el funcionamiento del MINFIN y con la valiosa participación de las dependencias que lo integran, los logros alcanzados se enmarcan dentro de los pilares de la Política General de Gobierno -PGG-2020-2024, entre los que se destacan los siguientes:

PILAR 1: Economía, Competividad y Prosperidad

3.1. Gestión de los ingresos:

- Elaborado análisis para fortalecer la toma de decisión y adoptar medidas para contrarrestar el impacto en la economía, producto del incremento de los precios del petróleo y sus derivados, de acuerdo al Decreto Número 45-2022 Ley de Apoyo Social Temporal a los Consumidores de Gas Propano y el Decreto Número 55-2022 en el que se extendió el soporte financiero para apoyar a los consumidores del gas propano, ambos del Congreso de la República de Guatemala.

- Se dio seguimiento a la política fiscal a fin de que fuera coherente con las demás políticas macroeconómicas, por lo cual se elaboraron informes periódicos y extraordinarios sobre los resultados de la política fiscal y de la administración tributaria. Se produjo información financiera, estadística y económica que apoyó a la definición de la política fiscal por parte del Despacho Superior y se estudió y analizó el desempeño de la economía nacional, así como de la economía internacional y su impacto sobre las finanzas del Estado guatemalteco.

- Seguimiento al Convenio de intercambio de información entre el Ministerio de Finanzas Públicas y la Superintendencia de Administración Tributaria (SAT); se atendieron requerimientos de información de la SAT, en particular, lo relativo a proveedores del Estado y de empleados en relación de dependencia, para los análisis de seguimiento que dentro de sus funciones y competencias legales desarrolla la SAT. El Ministerio como beneficiario del Convenio, continúa validando el funcionamiento del punto de acceso "servidor MINFIN", y la consistencia de la información alojada en dicho servidor.

- Implementado Plan de recomendaciones del Fondo Monetario Internacional, se llevó a cabo la publicación de las cifras agregadas de las Sociedades Públicas no Financieras y de las cifras consolidadas del Sector Público no Financiero con datos mensuales y anuales desde enero 2014 hasta septiembre 2022, cabe mencionar que toda esta información se encuentra armonizada conforme los estándares internacionales más recientes de compilación y publicación.

- Se apoyó a la Misión Artículo IV del Fondo Monetario Internacional -FMI- y Calificadoras de Riesgo País que visitaron Guatemala, con información y participación en las reuniones siguientes: a) Consulta Misión Artículo IV del FMI; b) Calificadora de Riesgo País Standard & Poor's; c) Calificadora de Riesgo País Fitch Raitings y d) Calificadora de Riesgo País Moody's; estas visitas influyeron en la mejora de las perspectivas riesgo-país, de estable a positiva, por parte de la calificadora Fitch y Standard & Poors, mientras que Moodys, cambió la perspectiva de negativa a estable.

- Se implementó de la mesa técnica para el seguimiento al comportamiento de la carga tributaria, de acuerdo al plan de Trabajo del Gabinete Económico, a cargo de la Vicepresidencia de la República, y se alineó la Política General de Gobierno 2020-2024, al pilar de Economía, Competitividad y Prosperidad; se cuenta con la Mesa Técnica sobre la Carga Tributaria en Guatemala, misma que está presidida por el Ministerio de Finanzas Públicas y con la participación de funcionarios de la Superintendencia de Administración Tributaria -SAT-, el Banco de Guatemala -BANGUAT-, la Secretaría de Programación y Planificación de la Presidencia -SEGEPLAN- y del Ministerio de Economía –MINECO-.

- Logros de la Estrategia Fiscal Ambiental -EFA-: a) Desarrollo del Diálogo sobre la transición justa y empleos verdes en Guatemala, con el objetivo de introducir los estudios que desarrolla la OIT en el marco de la Alianza para la Acción hacia una Economía Verde (PAGE) Guatemala. b) Segunda reunión de Alto nivel de la Mesa de Gobernanza PAGE Guatemala; c) Realización de tres reuniones técnicas de la Mesa de Gobernanza PAGE; d) Realización de una reunión de la Mesa Técnica Interna de la EFA. e) Desarrollo del primer borrador de propuesta de los lineamientos y criterios ambientales para las compras públicas en los insumos de: papel bond, plástico de un solo uso, vehículos livianos y equipos electrónicos o eléctricos bajo el marco de la Alianza para la Acción hacia una Economía Verde (PAGE) Guatemala.

- Para la implementación de los estándares internacionales sobre el intercambio de información con fines tributarios, se contó con la disponibilidad de la información de los beneficiarios finales de las personas jurídicas que realizan operaciones comerciales en el territorio nacional. En ese sentido, se elaboró una versión integrada de propuesta de Iniciativa de Ley de Beneficiario Final, conteniendo los comentarios de las instituciones relacionadas y del Foro Global de la OCDE, enviada a la Secretaría General de la Presidencia, a efecto de contar con una opinión que permita continuar con el proceso.

- Propuesta de reforma al Reglamento de la Ley del Impuesto al Valor Agregado (IVA): Se analizó la reforma al artículo 30 del Acuerdo Gubernativo Número 5-2013 Reglamento a la Ley del Impuesto al Valor Agregado (IVA), con el objetivo de incrementar la eficiencia en la recaudación, y permitir fortalecer los controles y seguimiento de las operaciones tributarias que realizan los contribuyentes o responsables tributarios mediante las facturas emitidas a consumidores finales.

- El MINFIN participó en la 7ma Reunión, llevada a cabo el 8 de noviembre de 2022, en donde se alentó a los países latinoamericanos a participar en el proyecto piloto para un uso más amplio de la información intercambiada bajo tratados para fines no fiscales, en el cual se encuentra Argentina, Costa Rica y Paraguay.

- Por medio de video conferencias y capacitaciones sobre el IUSI, se promueve a nivel de municipalidades el control inmobiliario, que viene a sumarse a las técnicas empleadas en el contexto de este impuesto, actualmente en el Portal de Gobiernos Locales, al mes de agosto de 2022, se encuentra registrada una recaudación acumulada de Q.1,550,092,843.76 en concepto de IUSI, correspondiente a 283 municipalidades del país.

- El MINFIN registró una recaudación acumulada de Q.1,049,136.52 por concepto de recaudación del Impuesto Único sobre Inmuebles –IUSI-.

- Por concepto de recaudación del Impuesto sobre Herencias, Legados y Donaciones, el MINFIN durante el año 2022, registró una recaudación aproximada de Q.34,442,339.80.

- En ejecución el Proyecto Bancamuni, que forma parte del Acuerdo Ministerial Número 129-2021 "Funcionamiento del procesamiento electrónico de medios de pago y su interacción con el SIAF vigente para Gobiernos Locales".

- En ejecución el Proyecto Módulo de Cobros de Energía Eléctrica Municipal, que permite a las Empresas de Energía Eléctrica Municipales del país, contar con un módulo de cobro de energía eléctrica, el cual ayuda a fortalecer el proceso de recaudación de dicho servicio, haciendo uso de la Factura Electrónica en Línea -FEL-.

- Obtención de ingresos privativos por el monto de Q.3,372,307.37, derivado de la reforma al Acuerdo Gubernativo Número 905-2002, “Reglamento para Regularizar y Otorgar en Arrendamiento Bienes Inmuebles propiedad del Estado”.

- Se logró la impresión y entrega de una nueva emisión postal para la Dirección General de Correos, logrando así la reactivación de las emisiones postales en Guatemala.

- Implementado el nuevo diseño y medidas de seguridad (tinta de seguridad), en la producción Papel Sellado Especial para Protocolo; en igual forma se logró la adquisición de dos prensas digitales y una cortadora de alta velocidad para mejorar su capacidad.

3.2. Gestión de los egresos:

- Implementado los módulos seguimiento y reportería que forman parte del Sistema de Gestión de Resoluciones de Bienes Muebles SIGERBIM, que permiten ubicar en qué fase se encuentra la gestión relacionada con bienes muebles; en igual forma permite medir la productividad del departamento de Adjudicación y Legalización de Bienes Muebles, como datos estadísticos de las instituciones que llevan a cabo las gestiones.

- Implementada la atención virtual y citas programadas para emisión de Certificación de Tiempo de Servicio y trámites de pensionados de Clases Pasivas en la página del Ministerio de Finanzas Públicas https://atencionvirtual.minfin.gob.gt/.

- Para dar cumplimiento al artículo 21 del Reglamento de la Ley de Clases Pasivas Civiles del Estado, se encuentran a disposición medios digitales para que el pensionado y/o los Organismos del Estado, entidades descentralizadas, autónomas o entidades incorporadas a la

Ley, y puedan dar aviso del reingreso al servicio público a través del Portal de Atención Virtual -MINFIN- y/o el correo electrónico clasespasivas@minfin.gob.gt

3.3. Gestión de la deuda pública:

- De acuerdo a la normativa legal que faculta al Ministerio de Finanzas Públicas en la colocación de bonos del Tesoro programados para el año 2022, al 31 de diciembre de 2022, se colocaron Q12,840.42 millones, con cargo a la aprobación del Decreto indicado en el párrafo anterior. Cabe mencionar, que el monto que quedó por colocar de Bonos del Tesoro de la República de Guatemala es de Q5,149.38 millones.

- El 03 de agosto de 2022, la República de Guatemala a través del Ministerio de Finanzas Públicas, incursionó por doceava vez en el mercado internacional a través de una emisión global de Bonos del Tesoro (Eurobonos) por un total de US$500.0 millones (equivalentes a Q3,866.24 millones), a un plazo de 7 años, con una tasa de cupón de 5.250% y un precio de 98.849%. La liquidación de la operación se realizó el 10 de agosto de 2022. Es importante resaltar que, los US$500.0 millones colocados en el presente ejercicio fiscal, despertó el interés de 128 cuentas de inversionistas de 17 países, destacando los inversionistas de Norteamérica, Europa, Asia y América Latina.

- En el marco de la Estrategia Financiera ante el Riesgo de Desastres, aprobada en abril de 2018, por medio del Acuerdo Ministerial Número 206-2018 del Ministerio de Finanzas Públicas, se desarrolló en forma conjunta con las entidades involucradas en el proceso de elaboración del Plan Operativo de la Estrategia Financiera ante el Riesgo de Desastres (POEFRD), con el propósito de contar con un instrumento práctico, específico y realista, que pueda ser implementado por las instituciones participantes. El Plan Operativo fue aprobado mediante Acuerdo Ministerial Número. 167-2022 el 10 de marzo del 2022, se encuentra publicado en el portal del Ministerio de Finanzas Públicas en el siguiente enlace: https://www.minfin.gob.gt/images/downloads/leyes_generales/167_acuerdo_riesgos.pdf.

PILAR 4: Estado responsable, transparente y efectivo.

3.4. Gestión de los ingresos:

- Implementado en el SIGES el proceso automático de cálculo de deducción de Impuesto sobre la Renta ISR, como insumo para la generación automática de la retención, en coordinación con la Superintendencia de Administración Tributaria SAT.

- Implementado un plan de acción sobre los temas de aviso del reingreso al servicio público sobre el Decreto Número 17-2021 del Congreso de la República de Guatemala, el cual exonera a los pensionados de la presentación de la Supervivencia.

- Implementa la metodología "Diagnóstico para el Fortalecimiento de las Finanzas Municipales" que tiene como objetivo, diseñar e implementar lineamientos que orienten la acción de los municipios en el desarrollo de sus finanzas municipales, actualmente implementada dicha metodología en 15 municipalidades del país.

- Divulgación de la Declaración de la Política de la Norma Antisoborno, mediante la realización de las capacitaciones orientadas a que el personal de las direcciones del Ministerio que están en el alcance del SGAS comprenda y cumpla lo que estipula la Declaración de la Política Antisoborno. En octubre 2022 se capacitó un total de 253 colaboradores, los cuales suscribieron la respectiva carta de adhesión.

3.5. Gestión de los egresos

- El Ministerio de Finanzas Públicas implementó el Control Interno de acuerdo con lo que establece el Sistema de Control Interno Gubernamental (SINACIG), Normas de Auditoría Interna Gubernamental (NAIGUB); Manual de Auditoría Interna Gubernamental (MAIGUB) y Ordenanzas de Auditoría Interna Gubernamental, aprobadas por la Contraloría General de Cuentas.

- Las acciones realizadas por el Gobierno en materia de cumplimiento con el estándar internacional de Presupuesto Abierto, han contribuido a la mejora de la calificación del Índice de Presupuesto Abierto (OBI, por sus siglas en inglés) con una calificación de 64 puntos, ubicando a Guatemala en el cuarto lugar de los países evaluados en América Latina.

- En el marco de los Talleres de Presupuesto Abierto 2023, se realizó de manera virtual un evento de capacitación: "Oferta de formación y Portales de Transparencia del Minfin" dirigido a instituciones del sector público y diferentes grupos de la sociedad civil.

- Para mejorar la experiencia del usuario y que este pueda consultar la información desde cualquier dispositivo móvil, se desarrollaron y publicaron las siguientes versiones móviles de los tableros con las nuevas herramientas de visualización (VBX):
    - Ingresos
    - Formulación
    - Ejecución
    - Cuentas Nacionales de Salud

- Se actualizó el tablero del POASAN con la información del Ejercicio Fiscal 2022, integrando nuevas funcionalidades como la información en vista general y con clasificación de la Gran Cruzada Nacional por la Nutrición (GCNN). Se han integrado a este servicio dos tableros de auto consulta. El tablero se encuentra publicado de manera interna para MINFIN y SESAN, continuando pendiente la autorización por parte de las autoridades para su publicación externa.

- Realizado el lanzamiento y presentación oficial de los portales de Gobierno por parte de las autoridades del MINFIN. En esta actividad participaron los diferentes medios de comunicación nacional.

Portal de Transparencia del Gobierno

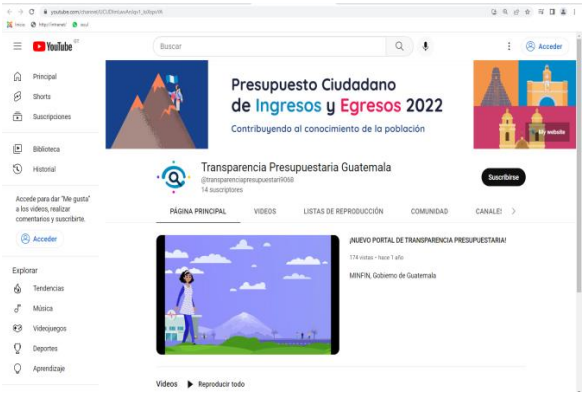
https://transparenciagubernamental.gob.gt/

Portal de Información Pública del Gobierno

https://informacionpublica.gob.gt/

- Realizado el rediseño, desarrollo y publicación del Tablero de Cuentas Nacionales de Salud para la versión de escritorio y móvil.

- Como parte de la actualización constante del Portal de Transparencia Presupuestaria -PTP- se integraron nuevos banners y elementos visuales.



Fuente: Dirección de Transparencia Fiscal MINFIN

- Desarrolladas y publicadas dos fichas interactivas automatizadas sobre la formulación y ejecución del presupuesto. Estas herramientas permiten realizar y descargar en formato PDF, consultas básicas sobre el presupuesto.

- Desarrollada y publicada una nueva herramienta interactiva que permite consultar la información de la ejecución del presupuesto de las entidades descentralizadas, autónomas y de la seguridad social desde la estructura programática.

- En el marco del Gobierno Abierto, se inició formalmente el proceso de implementación del Quinto Plan de Acción Nacional de Gobierno Abierto 2021-2023, las entidades públicas responsables del cumplimiento de los compromisos e hitos, procedieron de conformidad con los formatos proporcionados a elaborar las respectivas plantillas o fichas de cada compromiso.

- Por recomendaciones de la Alianza para el Gobierno Abierto (-OGP- por sus siglas en inglés), durante el primer semestre 2022 se realizó el proceso de análisis, revisión y validación de las plantillas o fichas de los compromisos, las acciones se desarrollaron mediante reuniones virtuales del Comité Técnico de Gobierno Abierto, en su calidad de foro multiactor de la Iniciativa de Gobierno Abierto en Guatemala.

- Fortalecidas las capacidades institucionales del MINFIN, en la temática de transparencia fiscal y rendición de cuentas, se atendieron las acciones siguientes: a) lo establecido en el Sistema Nacional de Control Interno Gubernamental -SINACIG-; b) el Comité de Ética del Ministerio aprobó la Política de Prevención de la Corrupción; c) en desarrollo el Programa de Capacitación en el marco de la Estrategia de Transparencia Fiscal y los requerimientos del

Sistema Nacional de Control Interno Gubernamental -SINACIG- y d) divulgación del Código de Ética del Ministerio de Finanzas Públicas.

- La Estrategia de Transparencia Fiscal del Ministerio de Finanzas Públicas, fue aprobada mediante el Acuerdo Ministerial Número 82-2019 y prevé la aplicación de buenas prácticas y mecanismos internacionales en materia de transparencia fiscal y el cumplimiento de estándares establecidos por diversas iniciativas o mecanismos internacionales.

- Se finalizó el proceso de implementación del Fondo Rotativo con Tarjeta Compras Institucional -TCI- en la Procuraduría General de la Nación, realizando compras por esta modalidad de pago. Además, se inició la incorporación de 23 Entidades conformadas por Secretarías y Otras Entidades del Organismo Ejecutivo, a las cuales se ha brindado capacitaciones y seguimiento para la elaboración de Manuales de Procedimientos, con la finalidad de iniciar la implementación a partir de 2023 conformadas por 3 grupos para la ejecución de compras a través de esta modalidad de pago.

- Finalizada la automatización de las herramientas que permiten la emisión y pago de constancias de Retención del Impuesto Sobre la Renta (RetenISR), en donde se desarrolló un mecanismo entre la Superintendencia de Administración Tributaria (SAT) y el MINFIN para la emisión de Constancias de Retención automáticas.

- En el marco del Sistema de Contabilidad Integrada -SICOIN-, se implementó un proceso automático con ejecución diaria que permite contar con Constancias de Retención emitidas con la fecha de pago posterior a la generación de éstas por parte de la Superintendencia de Administración Tributaria -SAT-.

- Presentado el Informe de la Ejecución del Presupuesto de Ingresos y Egresos del Estado, correspondiente al tercer cuatrimestre del ejercicio 2022, ante el Congreso de la República y

- Contraloría General de Cuentas; se puede consultar en el link siguiente: https://www.minfin.gob.gt/images/archivos/liquidacion/2022/enero_agosto22.pdf

- Atendidas 16,009 asesorías en temas presupuestarios y contables a las entidades del Sector Público no Financiero, a través de la herramienta de mesa de ayuda, sobre el uso de los sistemas financieros; en igual forma se realizaron 7,589 capacitaciones a diferentes usuarios sobre los Sistemas SIAF de forma virtual, los usuarios que asistieron corresponden a 124 entidades públicas.

- Implementado el proceso de comprobación de supervivencia con la modalidad de Gobierno Electrónico, habiéndose contado con la participación del Registro Nacional de las Personas -RENAP-, Oficina Nacional de Servicio Civil -ONSEC- y el MINFIN.

- Aprobado el Protocolo para la Prevención y Atención de Casos de Acoso Sexual en el Ámbito Laboral del MINFIN, a través del Acuerdo Ministerial Número 288-2022.

- En el mes de septiembre se llevó a cabo la entrega del Proyecto de Presupuesto General de Ingresos y Egresos del Estado para el ejercicio fiscal 2023 y multianual 2023-2027, al Congreso de la República, cumpliendo con el respectivo mandato Constitucional.

- Estrategia de comunicación, implementación y apoyo gráfico al evento Desafío GT: Impulso a la innovación de adquisiciones a pago; el propósito de este proyecto es dar un salto cualitativo con miras a simplificar, tecnificar y consolidar en un sistema, aplicación o cualquier otra solución tecnológica al proceso de adquisiciones de bienes y servicios para el sector público.

- Elaborado el contenido de diferentes acciones que se realizan en el MINFIN para darlo a conocer a la opinión pública por medio de los diferentes canales de comunicación, habiéndose realizado 217 comunicados y notas de prensa entre los que se destacan: Devolución de crédito fiscal, Financiamiento verde para alcanzar los objetivos climáticos, Presupuesto 2023, entre otros.

- Se brindó seguimiento mensual y cuatrimestral a la extinción y liquidación de fideicomisos vencidos bajo la responsabilidad de otras entidades de la administración central; en igual forma se brindó asistencia técnica a representantes de unidades ejecutoras, bancos fiduciarios, entes de control gubernamental y otras dependencias en materia de fideicomisos públicos.

- En relación a los fideicomisos se monitoreó con estrecho seguimiento de la Contraloría General de Cuentas, el cumplimiento del artículo 93 del Decreto Número 16-2021 del Congreso de la República de Guatemala, por medio del cual se aprobó el Presupuesto General de Ingresos y Egresos del Estado para el Ejercicio Fiscal 2022, reportándose la devolución de Q433 millones 816 mil 743, al Fondo Común.

- Remodeladas diez ventanillas dentro del Centro de Atención al Usuario -CAU-, integrando dentro de las mismas la ventanilla de la Unidad de Acceso a la Información Pública, donde se brinda una atención más efectiva a los usuarios; en igual forma, atención ininterrumpida en la recepción de expedientes oficiales, solicitudes de información pública, así como la orientación vía telefónica y por correo electrónico a todos los usuarios del MINFIN.

- Aprobado el Manual de Administración Financiera Integrada Municipal (MAFIM) en la segunda edición, con vigencia a partir del 1 de abril del presente año, que contribuyen a la actualización de la gestión financiera municipal y a la transparencia del gasto público.

- Implementada la metodología Índice Consolidado Financiero Municipal -ICFM- que permite dar seguimiento a las finanzas municipales (ingresos, gastos y deuda) programada para un total de 15 municipalidades del país, la metodología se encuentra disponible en el enlace siguiente: https://bi.minfin.gob.gt/BOE/OpenDocument/2001190805/OpenDocument/opendoc/openDocument.faces?logonSuccessful=true&shareId=1

- Realizados eventos de capacitación de acuerdo a necesidades identificadas en los gobiernos locales, lo que ha permitido capacitar a 2,419 participantes de las 340 municipalidades del país que utilizan los SIAF vigentes para Gobiernos Locales, en las funcionalidades de los Sistemas SICOIN GL y SERVICIOS GL.

- Capacitadas 4,961 personas en materia de contrataciones públicas, durante el tercer cuatrimestre del año 2022, en relación a la Ley de Contrataciones del Estado y las Reformas al Reglamento.

- Fortalecida la ejecución del gasto público, a través de la compra por contrato abierto de bienes y suministros, habiéndose mejorado la comunicación con las entidades y proveedores del Estado para propiciar el interés y/o participación en contratos abiertos, por lo cual actualmente en el Sistema de Información de Contrataciones y Adquisiciones del Estado -GUATECOMPRAS-, tiene 1,297 productos que están puestos a disposición de las Unidades Ejecutoras.

- Modificaciones al sistema GUATECOMPRAS para dar cumplimiento a lo establecido en el Decreto Gubernativo Número 3-2022, en el que se declara Estado de Calamidad Pública.

- Se fortaleció la seguridad perimetral del sistema web de Guatecompras con la compra de un sistema de protección de nube -WAAP- Web Application y Api Protection.

- Se redujo el tiempo para el procesamiento de pagos de nóminas en un 75% con la migración del gestor de base de datos Oracle 19c del sistema Guatenóminas con lo que las instituciones podrán realizar sus procesos de una manera más eficiente

- Inscritos y precalificados en el Registro General de Adquisiciones del Estado un total de 6,275 proveedores; 3,560 inscritos, 724 precalificados y 1,991 actualizados en sus distintas modalidades, lo cual fortalece el sistema de contrataciones y adquisiciones del Gobierno Central y sus entidades descentralizadas y autónomas.

- Cubo de información del sistema transaccional de expedientes, reportes y soporte para tickets de consultas específicas del usuario.

- Impartido el curso Adquisiciones Públicas: modalidades con base en montos, donde se abordó el marco normativo de las adquisiciones del Estado, fue impartido de forma presencial y semipresencial (modalidad VIR-learning), a un total de 109 funcionarios y empleados públicos.

- Se formó a través de webinarios y conferencias a más de 400 personas de diferentes ámbitos de la del sector público y de la sociedad civil en materia de adquisiciones públicas. De igual manera, a 80 proveedores del Estado a través de una serie de webinarios que abordan los requisitos fundamentales y no fundamentales para la presentación de ofertas, oportunidades de negocio en el sistema GUATECOMPRAS y la presentación de inconformidades, recursos e inhabilitaciones.

- Para atender la alta demanda de capacitación, se amplió la cobertura mediante la modalidad VIR -learning para atender la alta demanda en adquisiciones públicas a nivel de país, esta modalidad se caracteriza por tres componentes esenciales: el material audiovisual mediado, la planificación de la secuencia didáctica y la interacción en tiempo real por parte de los participantes en salas a distancia, la tutora virtual y las personas expertas.

- Fueron capacitadas 729 personas en materia de adquisiciones públicas, de diferentes instituciones del sector público y sociedad civil, por medio de webinarios son una actividad de capacitación que se ofrece en modalidad virtual, a través de la plataforma Zoom.

- Lanzado el primer proceso de capacitación dirigido a proveedores del Estado a través de una serie de webinarios, esta actividad inició en el mes de agosto, habiéndose ofrecido las temáticas relacionadas con Generalidades para proveedores", "Ofertas electrónicas" e "Inconformidades, recursos e inhabilitaciones", con una participación de 27 diferentes proveedores para finalizar el 5 de septiembre, cada evento tuvo una duración de dos horas.

- Actualizados los instrumentos de Planificación del MINFIN: Plan Estratégico Institucional 2020-2026 (versión 2-2022), Plan Operativo Multianual –POM- 2022-2026 y Plan Operativo Anual –POA- 2022, alineados a la Política General de Gobierno 2020–2024, a la Agenda

2030 de los Objetivos de Desarrollo Sostenible y al Plan Nacional de Desarrollo K'atún: Nuestra Guatemala 2032.

- Actualización del Plan Institucional de Respuesta -PIR- del Ministerio de Finanzas Públicas –MINFIN-, el cual establece la descripción de procedimientos operativos que en conjunto con las estrategias diseñadas, permiten al personal y colaboradores accionar de manera eficaz ante una emergencia o desastre que afecte el territorio nacional.

- Elaborados Informes de análisis a la ejecución física y presupuestaria del Plan Operativo Anual –POA- 2022; el cual muestra el nivel de ejecución física y presupuestaria alcanzado durante el tercer cuatrimestre del año 2022.

- Elaborados los Informes de Rendición de Cuentas del primero, segundo y tercer cuatrimestre 2022, a través del cual se busca dar respuesta al requerimiento solicitado por la Comisión Presidencial Contra la Corrupción.
- Actualizado el portafolio de proyectos del Ministerio de Finanzas Públicas 2022, con aplicación del estándar Project Management Institute (PMI).

- Elaborados lineamientos para la actualización del "Manual de Organización y Funciones" y "Manual de Normas, Procesos y Procedimientos" de las Dependencias del Ministerio de Finanzas Públicas, con la incorporación de normas del Sistema Nacional de Control Interno Gubernamental (SINACIG) que deben observar las Dependencias, de conformidad con el ámbito de su competencia, legislación y normativa vigente aplicable.

- Implementada la herramienta "Avances Plan de Trabajo de Evaluación de Riesgos", para la recopilación de información del plan de trabajo de evaluación de riesgos de las Dependencias, en el marco del Sistema Nacional de Control Interno (SINACIG).

- Apoyo a la elaboración de la propuesta de la Política de Prevención de la Corrupción del MINFIN, en el marco del Sistema Nacional de Control Interno Gubernamental (SINACIG), en coordinación con la Dirección de Transparencia Fiscal, Dirección de Asesoría Jurídica, Secretaría General y Dirección de Recursos Humanos.

- Elaborada de la propuesta del rediseño de los servicios priorizados del MINFIN, en el marco de la implementación de la Ley para la Simplificación de Requisitos y Trámites Administrativos, en coordinación con la Secretaría General, Dirección de Tecnologías de la Información, Dirección de Asesoría Jurídica y Dependencias rectoras de los servicios priorizados.

- Coordinación administrativa de la ejecución del proyecto "Asistencia Técnica para la transición hacia una Economía Verde en Guatemala a través de políticas fiscales y económicas verdes", financiado por el PNUD. Así mismo, se gestionó y se obtuvo opinión técnica favorable de la SEGEPLAN para la suscripción de una ampliación del monto de esta cooperación por USD 300,000.00.

- Opinión técnica favorable de la cooperación denominada "Apoyo Técnico para la evaluación de la situación actual y la formulación de un plan de acción para la modernización y fortalecimiento del archivo físico y digital de la Dirección de Crédito Público del Ministerio de Finanzas Públicas", a ser financiada por el BID.

- Preparado el documento para gestionar dos propuestas de cooperación técnica no reembolsable: 1. "Asistencia técnica en apoyo a la Dirección de Crédito Público para desarrollar un perfil del proyecto que permita la búsqueda de un potencial financiamiento a través de un canje de deuda" en proceso de negociación con el PNUD; y 2. "Buena Gobernanza Financiera para una recuperación verde e inclusiva en el Ministerio de Finanzas Públicas de Guatemala, en negociación con la Agencia Alemana para la Cooperación Internacional (GIZ).

- En marcha la ejecución del "Proyecto de fortalecimiento de Instituciones Nacionales (NIS)" financiado por la Agencia de los Estados Unidos para el Desarrollo (USAID) y ejecutado mediante la empresa DAI. Como parte de la primera fase de implementación. se apoyó en la preparación de las propuestas de acciones que beneficiarán a las siguientes Direcciones: Dirección General de Adquisiciones del Estado –DGAE-, Formación y Desarrollo Profesional en Adquisiciones del Estado DIFODA, Registro General de Adquisiciones del Estado -RGAE- y Dirección de Trasparencia Fiscal -DTF-.

- Participación activa en diferentes espacios que buscan las acciones de igualdad para las mujeres en el MINFIN, tales como: SEPREM, Gabinete Específico de Desarrollo Social en las Mesas Temáticas: Pueblos Indígenas, Personas Mayores, y Discapacidad.

- Elaborados informes nacionales e internacionales: (i) Informe relativo a las conclusiones y recomendaciones del Grupo de Trabajo sobre el Examen Periódico Universal (EPU), presentado al Consejo de Derechos Humanos en el 37º período de sesiones 2018, en lo que corresponde al MINFIN; (ii) Informe a Recursos Humanos sobre actividades desarrolladas para personas con discapacidad, en lo que respecta a las capacitaciones al personal interno.

- Avances en el desarrollo del cubo del RGAE, que integra la información del Sistema Transaccional RGAE y es la base para la generación de la reportería solicitada por este registro.

- Finalizado el diseño y desarrollo de la consulta interactiva del Informe Cuatrimestral de la ejecución presupuestaria, al que hace referencia el artículo 183, literal w) de la Constitución Política de la República de Guatemala.

- Concluido el desarrollo de funcionalidad del Portal GL, sobre consultas de pago de boletas PMT en portal de pagos de servicios GL, incluyendo una consulta consolidada de multas de PMT para todas las entidades de una misma placa de vehículo y el pago con tarjeta de crédito para una o múltiples multas.

- Realizadas 83 auditorías de cumplimiento, financieras, operativas y consultorías, con enfoque de evaluación de riesgos, de conformidad con lo que establece el Sistema Nacional de Control Interno Gubernamental -SINACIG-; Normas de Auditoría Interna Gubernamental -NAIGUB-; Manual de Auditoría Interna Gubernamental -MAIGUB-, y Ordenanza de Auditoría Interna Gubernamental, aprobadas por Contraloría General de Cuentas; así como, participar en Actividades Administrativas a requerimiento de las Dependencias del Ministerio de Finanzas Públicas.

- Atendido el cumplimiento de pago de las Obligaciones del Estado a Cargo del Tesoro por la suma de Q.20,431,507,585.12 que representa la ejecución de 58.47% del presupuesto vigente que ascienda a Q.34,945,187,070.48.

- Atendidos 20 amparos presentados por la Procuraduría General de la Nación PGN ante diferentes instancias del Organismo Judicial, relacionados con diversas temáticas entre otras: laborales, devolución de crédito fiscal, reclamatorio por designación de autoridades, asignación insuficiente de recursos presupuestarios, económico coactivo, ramo civil, violación de derechos de defensa, etc.

- Diligenciadas cuatro Iniciativas de Ley relacionadas con la Ley para el Abastecimiento Oportuno y Recuperación de la Red-Hospitalaria; Ley de Estabilidad Jurídica Tributaria y Generación de Empleo y Ley de Fomento al Establecimiento, Recuperación, Restauración, Manejo, Producción y Protección de Bosques en Guatemala, -PROBOSQUE- y Ley de Apoyo Social Temporal al Consumo de Combustible Diesel.

- Se implementó la metodología de ejecución del presupuesto por resultados en 26 entidades descentralizadas y autónomas.

- Se incorporó al sistema de nóminas, registro de servicios personales, estudios y/o servicios individuales y otros relacionados con el recurso humano Guatenóminas, la ejecución del módulo 029 con afectación del IVA (crédito), lo que permitirá que 20 entidades descentralizadas y autónomas establecidas como afectas o exentas ante la Sat puedan utilizarlo.

- El MINFIN, con el propósito de dar a conocer las principales acciones que realiza la cartera del tesoro, realizó alianzas estratégicas con medios oficiales; durante el último cuatrimestre se coordinó la publicación de 21 notas periodísticas en el Diario de Centroamérica, las que son replicadas por la Agencias Guatemalteca de Noticias.

3.6 Gestión de la deuda pública:

- "Financiamiento bonificado, aprobado por el Congreso de la República de Guatemala con gestión finalizada (millones de quetzales)", se colocaron 185.00 millones de bonos del tesoro, equivalente a 0.83% de la colocación anual; los recursos financieros obtenidos, son utilizados en el presupuesto para financiar diversos programas del Estado de Guatemala.

- Por concepto de Préstamos aprobados por el Congreso de la República de Guatemala con Gestión Finalizada, en el tercer cuatrimestre 2022, fue aprobado el Préstamo para Políticas de Desarrollo de Respuesta y Recuperación ante la Crisis en Guatemala, Número 9194-GT por US$500.0MM.

- En la 51º Reunión Ordinaria del Consejo de Ministros de Hacienda o Finanzas de Centroamérica, Panamá y República Dominicana (COSEFIN), en la cual el Ministro de Hacienda de la República Dominicana, José Manuel Vicente, trasladó la Presidencia Pro Tempore del COSEFIN al Ministro de Finanzas Públicas de Guatemala, Edwin Martínez Cameros, quien liderará el Consejo y su plan de trabajo durante el primer semestre del año 2023.

- A través del Artículo 5 del Decreto Número 20-2020 del Congreso de la República, publicado en el Diario de Centro América el día 16 de abril de 2020, se facultó al Organismo Ejecutivo para que por intermedio del Ministerio de Finanzas Públicas (MINFIN) formalizara un Acuerdo de Compra Venta (ERPA por sus siglas en inglés), con el Banco Mundial, que consiste en un acuerdo de compra-venta de hasta 10.5 millones de toneladas de dióxido de carbono (Co2e), en un periodo de hasta cinco años.
  En el marco de dicho Acuerdo, Guatemala se compromete a cuidar los bosques, proteger los recursos naturales definidos en ese Programa, impulsados en las Leyes Forestales. Además,

busca reducir la emisión de los gases de efecto invernadero, a fin que como país se pueda evidenciar la mitigación de los efectos del cambio climático.

4. Consolidado de logros institucionales.

Entre los principales logros que el MINFIN alcanzó al finalizar el tercer cuatrimestre del presente año, se destacan los siguientes:

CUADRO 13
MINISTERIO DE FINANZAS PÚBLICAS
PRINCIPALES LOGROS TERCER CUATRIMESTRE 2022

No.	Logro institucional	Breve descripción
1	**Proceso de Presupuesto abierto para fortalecer la transparencia y calidad del gasto.**	*Abordados los temas de: 1. Gran Cruzada por la Nutrición, 2. Brecha Educativa, 3. Reactivación Económica, 4. Programas Sociales y 5. Generación de Empleo entre otros, como proceso de diálogo participativo.*
2	**Portal de transparencia del Gobierno de Guatemala.**	*1.Portal de Datos Abiertos, 2.Portal de Transparencia Fiscal, 3.Portal ONGs, 4.Portal GL de Cobros en Línea, 5.Portal de Préstamos Externos, 6.Portal de Fideicomisos, 7. Portal de Atención Virtual, 8.Portal de Transparencia Presupuestaria, 9. Portales de Transparencia del Gobierno de Guatemala y 10. Portal de Ley de Acceso a la Información Pública.*
3	**Revistas de Finanzas en materia de Transparencia Fiscal**	*Orientada a la divulgación técnica y el análisis objetivo y preciso de los diversos temas de política fiscal.*
4	**MINFIN lanza a nivel nacional el primer portal web inclusivo para atención al público.**	*(Atiende los servicios de Clases Pasivas, Catastro y Avalúos de Bienes Inmuebles, Bienes del Estado y Registro de Cuentas).*
5	**Confirmadas certificaciones ISO en Gestión de Calidad y Antisoborno para el MINFIN.**	*Basado en los requisitos de la Norma ISO 9001:2015 con 27 procesos, y el Sistema de Gestión Antisoborno (SGAS), bajo los requisitos de la Norma ISO 37001:2016 con 11 procesos.*
6	**Tres calificadoras de riesgo internacional mejoran perspectiva para Guatemala.**	*Fitch Ratings y Standard & Poor's revisaron la perspectiva de Guatemala y la mejoraron, de estable a Positiva; mientras que Moody´s Investors Service también mejoró de negativa a Estable. Por su parte, S&P Global coincide con las otras calificadoras.*
7	**Aprobación del proyecto APP "Autopista Escuintla-Puerto Quetzal"**	*Es un proyecto de alianzas público-privadas que promueve el Estado, incluye desarrollo para las comunidades y permitirá que todos los guatemaltecos cuenten con una ruta segura y eficiente.*

No.	Logro institucional	Breve descripción
8	**Guatemala forma parte de la Alianza para la Acción hacia una Economía Verde.**	*Oficializado el lanzamiento de la Alianza para la Acción hacia una Economía Verde (PAGE, Partnership for Action on Green Economy), iniciativa conjunta entre cinco organismos de las Naciones Unidas –ONU-.*
9	**Modernización del Taller Nacional de Grabados en Acero**	*Fortalecimiento a la infraestructura a través de la modernización de maquinaria y equipo.*
10	**Tablero de Seguimiento de los Proyectos Estratégicos Presidenciales.**	*Seguimiento a los avances de los proyectos estratégicos presidenciales en el marco de la transparencia en la administración pública.*

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

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

El MINFIN en cumplimiento al artículo 16 del Decreto número 16-2021 del Congreso de la República de Guatemala, Ley del Presupuesto General de Ingresos y Egresos del Estado para el ejercicio fiscal 2022, comprometido con:

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

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

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

En ese sentido, en el informe de ejecución del Plan Operativo Anual 2022 correspondiente al tercer cuatrimestre del presente año y de acuerdo al marco de las ***literales "b" y "del artículo 19 del Decreto número 16-2021 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 Pública***s", a continuación se muestran las acciones establecidas y los resultados alcanzados durante el tercer cuatrimestre 2022.

I. Medidas establecidas durante el tercer cuatrimestre de ejecución del POA 2022.

1) Medidas de eliminación del gasto superfluo.

1.1 Normas establecidas en el Decreto número 16-2021, Ley del Presupuesto General de Ingresos y Egresos del Estado para el Ejercicio Fiscal Dos Mil Veintidós.

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

1.3 Priorizar la adquisición de bienes y servicios necesarios para atender las funciones sustantivas de este Ministerio; especialmente las que de forma directa constituyen insumos críticos para la prestación de servicios o cumplimiento de normas jurídicas vigentes.

1.4 Optimizar el pago de tiempo extraordinario para la mejora de resultados en los procesos institucionales, conforme las prioridades de cada dependencia.

1.5 Garantizar el pago de los servicios básicos de agua, energía eléctrica, telefonía y laudos arbitrales.

1.6 Cumplir con el procedimiento de “Mantenimiento y reparación de vehículos automotores” de la Dirección de Asuntos Administrativos; así como optimizar la distribución y consumo de combustible.

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

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

1.9 Observar las normas de contención del gasto emitidas por el ente rector, que se encuentren vigentes.

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

2.1 Medida a)

- Las normas establecidas en el Decreto número 16-2021 son de observancia general y de acuerdo al modelo de ejecución presupuestaria desconcentrada en este Ministerio, deben ser aplicadas por las unidades ejecutoras según corresponda su alcance y procedimientos vigentes; las mismas representan un marco normativo macro y no necesariamente implican una contención o limitación del gasto. Por tal motivo, la ejecución presupuestaria

institucional atiende las mismas, conforme las regulaciones técnicas y legales aplicables de cada caso en particular.

- Las normas establecidas en el Oficio Circular número 01-2022 del señor Presidente Constitucional de la República de Guatemala, que son de observancia general y deben ser aplicadas a todas las entidades del Sector Publico según corresponda; las mismas representan un marco normativo macro y no necesariamente implican una contención o limitación del gasto.

2.2 Medida b)

- Implementar acciones encaminadas a la eficiencia energética con la instalación de equipo de ahorro de energía, manejo integral de desechos sólidos, gestión de recursos hídricos, implementación de filtros ecológicos y uso de energías alternativas en la institución, para el cumplimiento de la política ambiental institucional. En ese sentido, la Dirección de Asuntos Administrativos ha presentado información donde se visualiza con algunos ejemplos lo siguiente:

RECICLAJE DE PAPEL

- El reciclaje de papel nos permite reducir la cantidad de árboles que se tienen que talar para fabricar papel. 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
- Mejora la calidad del aire que respiramos.
- Disminuye el riesgo de sufrir enfermedades cardíacas y respiratorias.

- Genera conciencia y responsabilidad en nuestros círculos sociales más cercanos y la 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.

- 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, la cual se aprovecha para realizar una subasta a cargo de la Dirección de Recursos Humanos.

CONSUMO DE ENERGIA ELECTRICA

Elementos naturales, materiales y humano que afecta el consumo de energía eléctrica en el Ministerio de Finanzas Públicas:

El clima: en verano se incrementa el uso de aire acondicionado y ventiladores; para el invierno el uso de calefactores.

Aparatos eléctricos: cargador de celulares, percoladoras personales, planchas de peinar entre otros.

Incremento de personal externo al edificio de este Ministerio los cuales son los siguientes:

a) Ministerio de Salud. Plan trifinio. Delegados de CGC. Entidades Bancarias. Organismo Judicial; b) Mayor operatividad de los ascensores, en virtud de la capacidad mínima en cada uno de los mismos, al cumplir protocolos del Covid-19 y c) 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.

Proyección de consumo para el presente año

MES	2017	2018	2019	2020	2021	2022
ENERO	Q 199,212.92	Q 209,383.29	Q 243,558.55	Q 275,400.05	242,976.93	241,249.62
FEBRERO	Q 208,231.85	Q 213,171.19	Q 268,034.18	Q 282,622.73	228,989.69	238,011.04
MARZO	Q 200,134.33	Q 204,728.77	Q 265,510.90	Q 233,480.62	252,390.03	258,060.95
ABRIL	Q 202,017.04	Q 219,209.74	Q 258,240.28	Q 212,015.67	238,010.94	238,989.69
MAYO	Q 210,602.67	Q 235,353.16	Q 289,013.01	Q 209,674.86	234,122.32	253,573.29
JUNIO	Q 214,077.52	Q 238,580.41	Q 285,672.34	Q 220,582.42	240,099.56	259,702.17
JULIO	Q 216,687.44	Q 241,802.52	Q 241,802.52	Q 231,943.74	243,341.02	276,170.06
AGOSTO	Q 205,285.74	Q 244,841.54	Q 301,605.51	Q 232,008.59	252,623.27	275,257.95
SEPTIEMBRE	Q 222,231.50	Q 237,312.48	Q 266,117.31	Q 232,389.52	233.210.70	264,289.54
OCTUBRE	Q 201,546.21	Q 229,256.91	Q 269,584.83	Q 238,850.41	240,029.71	283,819.79
NOVIEMBRE	Q 216,060.23	Q 252,042.11	Q 266,759.42	Q 238,092.40	245,186.17	285,132.69
DICIEMBRE	Q 201,978.25	Q 245,116.59	Q 253,203.88	Q 242,542.91	254,971.96	307,053.05
TOTAL	Q2,498,065.70	Q2,770,798.71	Q3,209,002.73	Q2,849,603.92	2,905,952.30	3,181,309.84

Elaboración: Comisión de Gestión Ambiental (montos son tomados en base a la descripción del CUR mensual –SICOIN-).

Para el presente año 2022 se tuvo una ejecución de consumo utilizando el método de proyección de valor absoluto anual de Q3,181,309.84 esto representaría un incremento de 8.72% con respecto al año anterior 2021, por lo tanto, para poder minimizar ese incremento y mantener el consumo de energía eléctrica a la baja y verse reflejado en las facturas del año 2023, 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 del cambio de iluminación de lámparas de halógeno para lo cual se ha programado en el Plan Anual de Compras y Contrataciones -PACC- 2023
- Continuidad de independización de iluminación en oficinas
- Instalación de sensores de iluminación en los sótanos 1,2 y 3 (área de parqueo).
- Instalación de sensores de iluminación en pasillos de todos los niveles.

2.3 Medida c)

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

2.4 Medida d)

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

2.5 Medida e)

Garantizar el pago de los servicios básicos de agua, energía eléctrica, telefonía y laudos arbitrales. Según el presupuesto disponible, los servicios básicos tuvieron la cobertura presupuestaria respectiva en el ejercicio fiscal 2022, así mismo los casos de sentencias y laudos arbitrales.

En el numeral 3 del Oficio Circular No. 001-2022 de fecha 06 de enero de 2021, emitido por el Despacho Superior del MINFIN, norma que se dará prioridad a renglones de gastos prioritarios en la prestación de servicios, siendo una norma obligatoria para todo el sector público, fue obtenida por las Unidades Ejecutoras de este ministerio.

Igualmente, en el Oficio Circular No. DF-SAFI-DAF-060-2022 emitido por la Dirección Financiera el 01/09/2022, que contiene las normas internas de ejecución presupuestaria del tercer

cuatrimestre, se enfatizó el cumplimiento de las disposiciones correspondientes para dar prioridad a renglones de gastos críticos, según corresponda.

2.6 Medida f)

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.

Las disposiciones internas por parte de la Dirección de Asuntos Administrativos sobre mantenimiento y reparación de vehículos son de observancia general para cada una de las 17 direcciones que la integran, por lo cual se espera que la misma mantenga en niveles razonables la ejecución de este rubro de gasto, así mismo se trabajó el eje 4, de la política de Gestión ambiental "Promoción de medios de transporte alternativo y eficiencia en el parque vehicular"

El consumo de combustible del período 2018-2022 ha variado, reflejando un menor consumo de galones, es misma tendencia se pudo observar en los años 2019, 2020 y 2021, lo cual se puede concluir que fue resultado de la pandemia COVID-19, tomando en cuenta que muchos colaboradores del Ministerio trabajaron desde su casa.

Sin embargo, la Dirección de Asuntos Administrativos con el fin de incrementar el uso de vehículos de uso alternativo de combustible (híbridos y/o altamente eficientes) esta implementado acciones que reduzcan la contaminación del ambiente, una de esas acciones es el cambio de combustible a gas de 4 vehículos, siendo menos contaminante y apegado a los estándares de protección medio ambiental vigentes en el mundo, a los vehículos se les hizo el cambio a gas, se utilizaron durante un mes y el Ministerio de Energía y Minas no ha enviado el informe a continuación se detallan los vehículos a los cuales se les realizo dicho cambio de combustible.

2.7 Medida g)

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

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

Mes	Cantidad
Septiembre	10
Octubre	1
Noviembre	3
Diciembre	10
TOTAL	**24**

2.8 Medida h)

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

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

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

2.9 Medida i)

Durante el tercer cuatrimestre del año 2022, las Unidades Ejecutoras del Ministerio de Finanzas Públicas atienden lo regulado en el Oficio Circular 01/2022MINFIN de fecha 30 de mayo de 2022, donde el Presidente Constitucional de la República emite las Disposiciones Presidenciales para la Eficiencia, Control y Priorización del Gasto Público para el Ejercicio Fiscal 2022.

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

MINISTERIO DE FINANZAS PÚBLICAS
LISTADO DE PROYECTOS EN EL MARCO DE LA ESTRATEGIA, SEGÚN ARTÍCULO 19 DEL DECRETO 16-2021 DEL CONGRESO DE LA REPÚBLICA
TERCER CUATRIMESTRE 2022

No.	NOMBRE DEL PROYECTO	Estatus
1.	Reestructuración e implementación de Certificación en adquisiciones del Estado	Finalizado
2.	Promoción de la Oferta de formación en Transparencia Fiscal y Adquisiciones del Estado, a través de un campus virtual	Finalizado
3.	Revista de Finanzas Públicas en materia de transparencia fiscal	Finalizado
4.	Gobernanza de la página Web del MINFIN	En ejecución
5.	Modernización del Taller Nacional de Grabados en Acero	Finalizado
6.	Banca Muni, Portal de Gobiernos Locales	En ejecución
7.	Módulo de Energía Eléctrica (Fase 2)	En ejecución
8.	Sincronización de los sistemas SICOIN GL y SIPLAN GL	En ejecución
9.	Sistema Informático de Gestión Integral de la Dicabi -SIGIDICABI-	En ejecución
10.	Sistema de Gestión de Resoluciones de Bienes Muebles -SIGERBIM-. Fase II	Finalizado
11.	Sistema Interno de Registro de Bienes Inmuebles del Estado -SIRBIE-. Fase I	Finalizado
12.	Formulación de la Propuesta de Política Fiscal	Finalizado
13.	Sostenibilidad de la Carga Tributaria Post Covid 2019	Finalizado
14.	Implementación Eje 3 de la Estrategia Fiscal Ambiental Modelos Fiscales	Finalizado
15.	Estadísticas de las Finanzas Públicas acorde a estándares internacionales (Fase IV)	Finalizado

FUENTE: DIPLANDI 2022.

ANEXOS

ANEXO No. 1

MINISTERIO DE FINANZAS PÚBLICAS PLAN OPERATIVO ANUAL –POA- 2022 METAS FÍSICAS. TERCER CUATRIMESTRE 2022

ANEXO No. 2

MINISTERIO DE FINANZAS PÚBLICAS, PLAN OPERATIVO ANUAL –POA- 2022, EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR DIRECCIONES DE APOYO Y SUSTANTIVAS, TERCER CUATRIMESTRE 2022 (Qs).

ANEXO No. 3

MINISTERIO DE FINANZAS PÚBLICAS, PLAN OPERATIVO ANUAL –POA- 2022, EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA A NIVEL DE RENGLÓN PRESUPUESTARIO (Qs), TERCER CUATRIMESTRE 2022

ANEXO 4

MINISTERIO DE FINANZAS PÚBLICAS, MATRIZ DE MONITOREO Y SEGUIMIENTO AL PLAN OPERATIVO ANUAL –POA- 2022. A NIVEL DE PRODUCTOS, SUBPRODUCTOS Y ACCIONES, TERCER CUATRIMESTRE 2022

ANEXO No. 1

MINISTERIO DE FINANZAS PÚBLICAS
PLAN OPERATIVO ANUAL –POA- 2022
METAS FÍSICAS. TERCER CUATRIMESTRE 2022

Descripción de Meta	Unidad de Medida	Vigente	3er. Cuatrimestre	Ejecución Acumulada	% de ejecución Acumulada
	Descripción				
DIRECCIÓN DE CATASTRO Y AVALÚO DE BIENES INMUEBLES					
Registro y valores actualizados de bienes inmuebles	**Registro**	**197,352**	**58,369**	**196,451**	**99.54**
Registro y valores actualizados de bienes inmuebles	Registro	197,352	58,369	**196,451**	**99.54**
DIRECCIÓN DE BIENES DEL ESTADO					
Registro del patrimonio mueble e inmueble	**Documento**	**4,805**	**1,435**	**4,445**	**92.51**
Legalización de bienes muebles	Documento	2,250	735	**2,250**	**100.00**
Actualización de bienes inmuebles	Documento	2,555	700	**2,195**	**85.91**
DIRECCIÓN TÉCNICA DEL PRESUPUESTO					
Proyecto de presupuesto general de ingresos y egresos del Estado	**Documento**	**32**	**32**	**32**	**100.00**
Proyecto de Presupuesto General de Ingresos y Egresos del Estado	Documento	32	32	**32**	**100.00**
Funcionarios Y Empleados Públicos Capacitados En Gestión Por Resultados	Persona	33,200	705	**30578**	**92.10**
Insumos registrados en el Catálogo.	Registro	15,000	3,711	13,655	91.03
Diseño Conceptual Para La Mejora Continua Del Sistema Integrado De Administración Financiera	**Documento**	**1**	**0**	**0**	**0.00**
Diseño Conceptual Para La Mejora Continua Del Sistema Integrado De Administración Financiera (PAI)	Documento	1	0	**0**	**0.00**

Descripción de Meta	Unidad de Medida	Vigente	3er. Cuatrimestre	Ejecución Acumulada	% de ejecución Acumulada
	Descripción				
DIRECCIÓN DE CONTABILIDAD DEL ESTADO					
Informe de Liquidación anual del presupuesto general de ingresos y egresos y cierre contable	**Documento**	**1**	**0**	**1**	**100.00**
Informe de Liquidación anual del presupuesto general de ingresos y egresos y cierre contable	Documento	1	0	**1**	**100.00**
TESORERIA NACIONAL					
Pago de obligaciones del Estado	**Documento**	**685,309**	**157,223**	**685,309**	**100.00**
Pago de obligaciones del Estado	Documento	685,309	157,223	**685,309**	**100.00**
DIRECCIÓN DE CRÉDITO PÚBLICO					
Operaciones de Crédito Público	**Documento**	**2,186**	**714**	**1,846**	**84.45**
Préstamos aprobados por el Congreso de la República, con gestión finalizada	Documento	4	0	**1**	**25.00**
Financiamiento Bonificado, aprobado por el Congreso de la República, con gestión finalizada (millones de quetzales)	Unidad Monetaria	22,159.00	185.00	**12,840**	**57.94**
Instrucciones de Pago de Servicios de Deuda	Documento	2,182	714	**1,845**	**84.56**
DIRECCIÓN GENERAL DE ADQUISICIONES DEL ESTADO					
Personas atendidas en materia de contrataciones públicas	**Persona**	**15,500**	**3,527**	**13,931**	**89.88**
Personas capacitadas en materia de contrataciones públicas	Persona	15,500	3,527	**13,931**	**89.88**
Bienes y servicios registrados al portafolio de productos de Contrato abierto	Documento	1	1	**1**	**100.00**
Diseño Conceptual para la Mejora Continua Del Sistema De Información de Contrataciones y Adquisiciones del Estado -Guatecompras-	Documento	12	4	**12**	**100.00**
REGISTRO DE ADQUISICIONES DEL ESTADO					

Descripción de Meta	Unidad de Medida	Vigente	3er. Cuatrimestre	Ejecución Acumulada	% de ejecución Acumulada
	Descripción				
Proveedores Precalificados e Inscritos en el Registro General de Adquisiciones del Estado	**Persona**	**144,106**	**14,788**	**115,644**	**80.25**
Proveedores Inscritos En El Registro General De Adquisiciones Del Estado	Persona	35,080	12,892	**22,207**	**63.30**
Personas Precalificadas Como Proveedores Del Estado	Persona	6,195	771	**4,427**	**71.46**
proveedores Del Estado Con Modificación Y/O Actualización En Su Asiento Registral	Persona	102,831	4,555	**89,010**	**86.56**
DAAFIM					
Municipalidades implementadas con enfoque de presupuesto por resultados	**Entidad**	**20**	**20**	**20**	**100.00**
Municipalidades implementadas con enfoque de presupuesto por resultados	Entidad	**20**	20	**20**	**100.00**
DIRECCIÓN DE FIDEICOMISOS					
Informe de la situación de los fideicomisos	**Documento**	**15**	**5**	**15**	**100.00**
Informe de la situación de los fideicomisos	Documento	15	5	**15**	**100.00**
DIRECCIÓN DE ASISTENCIA A LA ADMINISTRACIÓN FINANCIERA MUNICIPAL					
Personal de municipalidades con capacitación y asesoría técnica	**Persona**	**16,000**	**3,607**	**12,962**	**81.01**
Personal de municipalidades con capacitación y asesoría técnica	Persona	16,000	3,607	**12,962**	**81.01**
DIRECCIÓN DE TRANSPARENCIA FISCAL					
Formulación, Seguimiento Y Evaluación De La Política De Transparencia Fiscal	**Documento**	**364**	**120**	**364**	**100.00**
Formulación, Seguimiento Y Evaluación De La Política De Transparencia Fiscal	Documento	346	115	**346**	**100.00**
Documentos De Aplicación De los Estándares, Iniciativas y Compromisos En Materia de Transparencia Fiscal	Documento	18.00	5	**18**	**100.00**

Descripción de Meta	Unidad de Medida	Vigente	3er. Cuatrimestre	Ejecución Acumulada	% de ejecución Acumulada
	Descripción				
DIRECCIÓN DE ANÁLISIS Y POLÍTICA FISCAL					
Formulación y seguimiento de la Política Fiscal	**Documento**	**54**	**18**	**54**	**100.00**
Formulación y seguimiento de la Política Fiscal	Documento	12	4	**12**	**100.00**
Informes Para El Fortalecimiento De los Estándares De La Ocde (PAI)	Documento	17	2	**17**	**100.00**
Informes De Implementación De Recomendaciones Del Fondo Monetario Internacional -FMI- (PAI)	Documento	12	2	**12**	**100.00**
Informes Del Plan De Fortalecimiento De Sat (PAI)	Documento	13	2	**13**	**100.00**
TALLER NACIONAL DE GRABADOS EN ACERO					
Dirección y coordinación	**Documento**	**12**	**4**	**12**	**100.00**
Dirección y coordinación	Documento	12	4	**12**	**100.00**
Especies fiscales, formularios varios e impresiones	**Documento**	**35,000,000**	**6,555,722**	**26,749,620**	**76.43**
Especies valorizadas impresas para el sector público y colegio de profesionales	Documento	22,750,000	4,214,620	**22,750,000**	**100.00**
Formularios varios impresos para el sector público y entidades no lucrativas	Documento	12,250,000	2,341,102	**3,630,700**	**29.64**
AUDITORIA INTERNA					
Informes de Auditoria elaborados	**Documento**	**12**	**4**	**12**	**100.00**
Informes de Auditoria elaborados	Documento	12	4	**12**	**100.00**
DESPACHO					
Dirección y control	**Documento**	**1**	**1**	**1**	**100.00**
Dirección y control	Documento	1	1	**1**	**100.00**
COMUNICACIÓN SOCIAL					
Divulgación de información	**Documento**	**12**	**4**	**12**	**100.00**
Divulgación de información	Documento	12	4	**12**	**100.00**
ASESORÍA JURÍDICA					
Documentos legales emitidos	**Documento**	**12**	**4**	**12**	**100.00**
Documentos legales emitidos	Documento	12	4	**12**	**100.00**
TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN					

Descripción de Meta	Unidad de Medida	Vigente	3er. Cuatrimestre	Ejecución Acumulada	% de ejecución Acumulada
	Descripción				
Administración, Desarrollo y mantenimiento de los Sistemas de Información y Telecomunicaciones	**Documento**	**24**	**8**	**24**	**100.00**
Desarrollo, implementación, administración y soporte de los sistemas de información	Documento	12	4	**12**	**100.00**
Administración de la Infraestructura Tecnológica y soporte técnico informático a usuarios	Documento	12	4	**12**	**100.00**
ADMINISTRATIVO					
Gestiones Administrativas	**Documento**	**36**	**12**	**36**	**100.00**
Dotación de bienes y servicios	Documento	12	4	**12**	**100.00**
Servicios De Infraestructura, Mantenimiento y Operaciones	Documento	12	4	**12**	**100.00**
Servicios De Seguridad	Documento	12	4	**12**	**100.00**
RECURSOS HUMANOS					
Gestión de recurso humano	**Documento**	**12**	3	**12**	**100.00**
Gestión de recurso humano	Documento	12	3	**12**	**100.00**
SECRETARIA GENERAL					
Expedientes con gestión finalizada	**Documento**	**12**	**4**	**12**	**100.00**
Expedientes con gestión finalizada	Documento	12	4	**12**	**100.00**
PLANIFICACIÓN					
Instrumentos de planificación elaborados	**Documento**	**24**	**8**	**24**	**100.00**
Instrumentos de planificación elaborados	Documento	12	4	**12**	**100.00**
Apoyo a la Modernización del Ministerio de Finanzas Públicas	Documento	12	4	**12**	**100.00**
FINANCIERO 205					
Gestión de servicios financieros	**Documento**	**6**	**3**	**6**	**100.00**
Gestión de servicios financieros	Documento	6	3	**6**	**100.00**
ASESORIA ESPECIFICA					
Estudios e informes técnicos de programas y proyectos de apoyo ministerial	**Documento**	**2**	**1**	**2**	**100.00**

Descripción de Meta	Unidad de Medida	Vigente	3er. Cuatrimestre	Ejecución Acumulada	% de ejecución Acumulada
	Descripción				
Estudios e informes técnicos de programas y proyectos de apoyo ministerial	*Documento*	*2*	*1*	***2***	***100.00***
FINANCIERO 201					
Gestión de servicios financieros	***Documento***	***6***	***1***	***6***	***100.00***
Gestión de servicios financieros	*Documento*	*6*	*1*	***6***	***100.00***
FORMACIÓN Y DESARROLLO PROFESIONAL EN ADQUISICIONES DEL ESTADO					
Personas Formadas en Materia de Adquisiciones del Estado	***Persona***	***2,400***	***800***	***2400***	***100.00***
Personas Formadas en Materia de Adquisiciones del Estado	*Persona*	*2,400*	***800***	***2400***	***100.00***

Fuente: Sistema Informático de Gestión –SIGES- Dirección de Planificación y Desarrollo Institucional, Ministerio de Finanzas Públicas 2022

GOBIERNO de GUATEMALA
DR. ALEJANDRO GIAMMATTEI
MINISTERIO DE FINANZAS PÚBLICAS

GUATEMALA
Asombrosa e Imparable

ANEXO No. 2

MINISTERIO DE FINANZAS PÚBLICAS
PLAN OPERATIVO ANUAL –POA- 2022
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR DIRECCIONES DE APOYO Y SUSTANTIVAS
TERCER CUATRIMESTRE 2022 (Qs).

	Dirección	Presupuesto Vigente	3ER . CUATRIMESTRE	Ejecución Acumulada	% Eje. Acum.
DIRECCIONES DE APOYO					
1	Despacho Superior	**7,210,408.00**	2,381,300.51	7,205,612.70	99.93
2	Secretaria General	**3,021,270.00**	1,059,786.00	3,008,189.93	99.57
3	Asesoría Jurídica	**11,502,945.00**	3,935,653.30	11,498,404.98	99.96
4	Auditoría Interna	**8,780,261.00**	3,017,502.14	8,751,490.33	99.67
5	Financiera	**15,688,704.00**	10,313,707.41	15,550,275.86	99.12
6	Tecnologías de la Información	**38,696,853.00**	15,211,270.53	38,483,848.19	99.45
7	Recursos Humanos	**46,186,947.00**	17,414,773.63	45,826,667.16	99.22
8	Asuntos Administrativos	**43,214,823.00**	16,335,887.78	42,712,859.30	98.84
9	Comunicación Social	**6,442,178.00**	2,173,112.88	6,270,058.12	97.33
10	Planificación y Desarrollo Institucional	**5,395,898.00**	1,964,350.10	5,394,132.97	99.97
11	Asesoría Especifica	**2,087,816.00**	823,848.31	2,086,656.21	99.94
	Subtotal	**188,228,103.00**	**74,631,192.59**	**186,788,195.75**	**99.24**

DIRECCIONES SUSTANTIVAS					
1	Catastro y Avalúo de Bienes Inmuebles	**14,837,665.00**	4,989,240.78	14,697,599.07	99.06
2	Bienes del Estado	**9,751,454.00**	3,229,534.10	9,711,330.27	99.59
3	Análisis y Política Fiscal	**4,452,935.00**	1,408,520.74	4,395,030.09	98.70
4	Dirección Técnica del Presupuesto	**20,364,242.00**	7,125,269.61	20,177,976.48	99.09
5	Crédito Público	**18,149,392.00**	8,834,009.18	17,181,430.32	94.67
6	Contabilidad del Estado	**19,483,465.00**	6,254,722.17	19,125,310.79	98.16
7	Tesorería Nacional	**8,631,117.00**	3,060,375.31	8,542,154.81	98.97
8	Fideicomisos	**2,996,701.00**	956,545.70	2,990,077.54	99.78
9	Dirección General de Adquisiciones del Estado	**8,799,036.00**	2,920,103.95	8,740,244.95	99.33
10	Registro General de Adquisiciones del Estado	**12,972,659.00**	5,707,671.30	12,776,137.14	98.49
11	Trasparencia Fiscal	**4,260,492.00**	1,466,653.41	4,259,634.85	99.98
12	Formación y Desarrollo Profesional en Adquisiciones del Estado	**4,505,763.00**	1,740,228.84	4,505,053.18	99.98
13	Asistencia a la Administración Financiera Municipal	**8,521,575.00**	2,864,023.56	8,510,618.53	99.87
14	Taller Nacional de Grabados en Acero	**19,446,149.00**	9,184,058.75	18,153,619.23	93.35
	Subtotal	**157,172,645.00**	**59,740,957.40**	**153,766,217.25**	**97.83**

Dirección	VIGENTE	3ER. CUATRIMESTRE	EJECUCION ACUMULADA	% Ejecución Acumulada
Direcciones de Apoyo	**188,228,103.00**	74,631,192.59	186,788,195.75	99.24
Direcciones Sustantivas	**157,172,645.00**	59,740,957.40	153,766,217.25	97.83
Total	**345,400,748.00**	**134,372,149.99**	**340,554,413.00**	**98.60**

Fuente: Sistema de Contabilidad Integrada -SICOIN-; Dirección de Planificación y Desarrollo Institucional, Ministerio de Finanzas Públicas 2022

ANEXO No. 3
MINISTERIO DE FINANZAS PÚBLICAS
PLAN OPERATIVO ANUAL –POA- 2022.
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA A NIVEL DE RENGLÓN PRESUPUESTARIO (Qs).
TERCER CUATRIMESTRE 2022

Renglón	Descripción	Vigente	Ejecutado 3er. Cuatrimestre	% de Ejecución
011	Personal permanente	40,859,504.00	13,792,667.12	33.76
012	Complemento personal al salario del personal permanente	31,452,746.00	10,451,517.78	33.23
013	Complemento por antigüedad al personal permanente	197,430.00	61,067.22	30.93
014	Complemento por calidad profesional al personal permanente	1,775,438.00	615,178.32	34.65
015	Complementos específicos al personal permanente	54,589,726.00	19,354,164.24	35.45
021	Personal supernumerario	18,596,804.00	6,432,738.27	34.59
022	Personal por contrato	15,660.00	15,640.94	99.88
024	Complemento personal al salario del personal temporal	10,650.00	10,599.92	99.53
026	Complemento por calidad profesional al personal temporal	433,550.00	145,346.77	33.52
027	Complementos específicos al personal temporal	6,204,690.00	2,148,227.28	34.62
029	Otras remuneraciones de personal temporal	48,176,538.00	16,523,006.34	34.30
041	Servicios extraordinarios de personal permanente	6,698,224.00	2,334,905.40	34.86
042	Servicios extraordinarios de personal temporal	660,308.00	385,997.66	58.46
063	Gastos de representación en el interior	5,825,400.00	1,883,632.49	32.33
071	Aguinaldo	12,046,504.00	7,050,711.79	58.53
072	Bonificación anual (bono 14)	11,865,651.00	1,129,432.84	9.52
073	Bono vacacional	200,454.00	193,979.15	96.77
111	Energía eléctrica	3,429,204.00	1,234,352.12	36.00
112	Agua	659,677.00	183,322.25	27.79
113	Telefonía	1,559,438.00	525,525.68	33.70
114	Correos y telégrafos	72,688.00	19,866.08	27.33
115	Extracción de basura y destrucción de desechos sólidos	78,562.00	24,900.00	31.69
116	Servicios de lavandería	44,085.00	31,805.00	72.14

Renglón	Descripción	Vigente	Ejecutado 3er. Cuatrimestre	% de Ejecución
121	Divulgación e información	526,840.00	197,783.12	37.54
122	Impresión, encuadernación y reproducción	244,935.00	82,951.00	33.87
131	Viáticos en el exterior	155,000.00	70,977.75	45.79
133	Viáticos en el interior	476,243.00	155,681.76	32.69
136	Reconocimiento de gastos	60,033.00	9,774.00	16.28
141	Transporte de personas	95,375.00	45,220.83	47.41
142	Fletes	42,100.00	17,330.00	41.16
153	Arrendamiento de máquinas y equipos de oficina	1,141,351.00	380,000.00	33.29
156	Arrendamiento de otras máquinas y equipo	152.00	0.00	0.00
158	Derechos de bienes intangibles	10,717,749.00	4,838,040.97	45.14
161	Mantenimiento y reparación de maquinaria y equipo de producción	326,250.00	155,100.00	47.54
162	Mantenimiento y reparación de equipo de oficina	11,190.00	1,050.00	9.38
163	Mantenimiento y reparación de equipo médico, sanitario y de laboratorio	2,400.00	2,400.00	100.00
165	Mantenimiento y reparación de medios de transporte	615,753.00	233,920.18	37.99
166	Mantenimiento y reparación de equipo para comunicaciones	3,500.00	0.00	0.00
168	Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo	202,258.00	56,768.89	28.07
169	Mantenimiento y reparación de otras maquinarias y equipos	314,822.00	102,530.00	32.57
171	Mantenimiento y reparación de edificios	1,776,944.00	582,013.06	32.75
173	Mantenimiento y reparación de bienes nacionales de uso común	42.00	0.00	0.00
174	Mantenimiento y reparación de instalaciones	344,137.00	74,100.00	21.53
181	Estudios, investigaciones y proyectos de pre-factibilidad y factibilidad	1,956,464.00	1,550,032.93	79.23
182	Servicios médico-sanitarios	133,200.00	44,400.00	33.33
183	Servicios jurídicos	1,506,872.00	1,459,911.99	96.88
184	Servicios económicos, financieros, contables y de auditoría	93,100.00	93,100.00	100.00
185	Servicios de capacitación	453,441.00	75,395.00	16.63
186	Servicios de informática y sistemas computarizados	9,330.00	0.00	0.00
189	Otros estudios y/o servicios	189,525.00	109,850.00	57.96
191	Primas y gastos de seguros y fianzas	5,541,370.00	1,857,484.89	33.52
194	Gastos bancarios, comisiones y otros gastos	10,826,098.00	9,222,291.45	85.19
195	Impuestos, derechos y tasas	86,996.00	14,150.18	16.27
196	Servicios de atención y protocolo	46,015.00	3,410.00	7.41
197	Servicios de vigilancia	1,060,300.00	330,200.00	31.14
199	Otros servicios	3,265,893.00	1,378,670.10	42.21
211	Alimentos para personas	1,152,726.00	388,217.92	33.68
214	Productos agroforestales, madera, corcho y sus manufacturas	113,526.00	69,625.00	61.33
219	Otros alimentos, productos agroforestales y agropecuarios	8,125.00	7,925.00	97.54

Renglón	Descripción	Vigente	Ejecutado 3er. Cuatrimestre	% de Ejecución
223	Piedra, arcilla y arena	2,008.00	1,508.00	75.10
231	Hilados y telas	363.00	278.40	76.69
232	Acabados textiles	103,618.00	40,048.40	38.65
233	Prendas de vestir	294,619.00	54,530.95	18.51
239	Otros textiles y vestuario	20,170.00	17,690.00	87.70
241	Papel de escritorio	2,077,610.00	1,017,304.39	48.97
242	Papeles comerciales, cartulinas, cartones y otros	259,981.00	39,825.31	15.32
243	Productos de papel o cartón	629,868.00	214,398.87	34.04
244	Productos de artes gráficas	134,790.00	37,993.71	28.19
245	Libros, revistas y periódicos	15,225.00	7,600.00	49.92
247	Especies timbradas y valores	1,216,702.00	452,824.90	37.22
252	Artículos de cuero	515.00	0.00	0.00
253	Llantas y neumáticos	75,989.00	18,039.80	23.74
254	Artículos de caucho	10,190.00	1,036.75	10.17
261	Elementos y compuestos químicos	272,654.00	84,836.25	31.11
262	Combustibles y lubricantes	595,533.00	129,179.00	21.69
265	Asfalto y similares	10.00	0.00	0.00
266	Productos medicinales y farmacéuticos	391,059.00	208,183.77	53.24
267	Tintes, pinturas y colorantes	1,500,518.00	908,548.18	60.55
268	Productos plásticos, nylon, vinil y p.v.c.	576,124.00	148,547.92	25.78
269	Otros productos químicos y conexos	396,078.00	80,396.86	20.30
271	Productos de arcilla	10,000.00	1,747.50	17.48
272	Productos de vidrio	13,800.00	10,080.00	73.04
273	Productos de loza y porcelana	8,279.00	8,278.94	100.00
274	Cemento	3,470.00	1,938.00	55.85
275	Productos de cemento, pómez, asbesto y yeso	48,060.00	29,890.00	62.19
279	Otros productos de minerales no metálicos	125,864.00	43,913.00	34.89
281	Productos siderúrgicos	11,518.00	940.00	8.16
282	Productos metalúrgicos no férricos	30,311.00	19,210.00	63.38
283	Productos de metal y sus aleaciones	120,832.00	34,118.75	28.24
284	Estructuras metálicas acabadas	247,104.00	131,019.00	53.02
285	Materiales y equipos diversos	16,000.00	0.00	0.00
286	Herramientas menores	18,997.00	6,948.47	36.58
289	Otros productos metálicos	49,081.00	13,342.96	27.19
291	Útiles de oficina	299,212.00	76,111.13	25.44
292	Productos sanitarios, de limpieza y de uso personal	347,283.00	153,624.99	44.24
293	Útiles educacionales y culturales	11,241.00	1,344.80	11.96
295	Útiles menores, suministros e instrumental médico-quirúrgicos, de laboratorio y cuidado de la salud	51,440.00	11,874.50	23.08
296	Útiles de cocina y comedor	43,392.00	3,329.74	7.67
297	Materiales, productos y accs. Eléctricos, cableado estructurado de redes informáticas y telefónicas	588,866.00	239,597.54	40.69
298	Accesorios y repuestos en general	820,959.00	413,594.72	50.38
299	Otros materiales y suministros	117,921.00	50,487.00	42.81

Renglón	Descripción	Vigente	Ejecutado 3er. Cuatrimestre	% de Ejecución
321	Maquinaria y equipo de producción	3,181,065.00	2,198,625.00	69.12
322	Mobiliario y equipo de oficina	611,371.00	326,944.86	53.48
323	Mobiliario y equipo médico-sanitario y de laboratorio	700.00	0.00	0.00
324	Equipo educacional, cultural y recreativo	128,613.00	56,901.00	44.24
325	Equipo de transporte	2,469,000.00	2,469,000.00	100.00
326	Equipo para comunicaciones	786,970.00	672,076.37	85.40
328	Equipo de cómputo	10,365,439.00	3,533,864.21	34.09
329	Otras maquinarias y equipos	2,584,504.00	2,092,623.95	80.97
412	Prestaciones póstumas	303,605.00	215,014.72	70.82
413	Indemnizaciones al personal	18,436,877.00	7,789,766.31	42.25
415	Vacaciones pagadas por retiro	3,587,000.00	1,666,847.39	46.47
416	Becas de estudio en el interior	128,000.00	0.00	0.00
419	Otras transferencias a personas individuales	81,930.00	22,800.00	27.83
432	Transferencias a instituciones de salud y asistencia social	32,750.00	13,500.00	41.22
472	Transferencias a organismos e instituciones internacionales	161,500.00	128.32	0.08
473	Transferencias a organismos regionales	270,624.00	0.00	0.00
913	Sentencias judiciales	1,760,560.00	441,004.68	25.05
TOTAL		**345,400,748.00**	**134,372,149.99**	**38.90**

Fuente: Sistema de Contabilidad Integrada -SICOIN-; Dirección de Planificación y Desarrollo Institucional, Ministerio de Finanzas Públicas 2022

ANEXO 4
MINISTERIO DE FINANZAS PÚBLICAS
MATRIZ DE MONITOREO Y SEGUIMIENTO AL PLAN OPERATIVO ANUAL –POA- 2022
A NIVEL DE PRODUCTOS, SUBPRODUCTOS Y ACCIONES.
TERCER CUATRIMESTRE 2022

DEPENDENCIA	PRODUCTOS		EJECUCIÓN AÑO 2022				SUB-PRODUCTOS		EJECUCIÓN AÑO 2022				ACCIONES			EJECUCIÓN AÑO 2022			
	NOMBRE	UNIDAD DE MEDIDA	META FISICA VIGENTE	3ER CUATRIM	EJECUCIÓN ACUMULADA	% EJECUCIÓN ACUMULADA	NOMBRE	UNIDAD DE MEDIDA	META FISICA VIGENTE	3ER CUATRIM	EJECUCIÓN ACUMULADA	% EJECUCIÓN ACUMULADA	No.	DESCRIPCIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	META FISICA VIGENTE	3ER CUATRIM	EJECUCIÓN ACUMULADA	% EJECUCIÓN ACUMULADA
Despacho Superior	Dirección y Control	Documento	**1**	1	**1**	**100.00**	Dirección y Control	Documento	**1**	1	**1**	**100.00**	1	Dirigir la formulación y ejecución de las políticas públicas y fiscales	Documento	**1**	1	**1**	**100.00**
Secretaria General	Expedientes con Gestión Finalizada	Documento	**12**	4	**12**	**100.00**	Expedientes con Gestión Finalizada	Documento	**12**	4	**12**	**100.00**	1	Tramitar resoluciones de expedientes	Documento	**52,700**	16,412	**52,609**	**99.83**
													2	Atender Y Orientar al Solicitante (UIP)	Documento	**4,728**	856	**2,857**	**60.43**
													3	Atender al Usuario (CAU)	Documento	**47,400**	10,701	**47,326**	**99.84**
													4	Resguardo de documentos (Archivo)	Documento	**78,300**	0	**0**	**0.00**
Asesoría Jurídica	Documentos Legales Emitidos	Documento	**12**	4	**12**	**100.00**	Documentos legales emitidos	Documento	**12**	4	**12**	**100.00**	1	Emitir Dictámenes y Opiniones	Documento	**720**	148	**616**	**85.56**
													2	Emitir Providencias	Documento	**1,020**	243	**926**	**90.78**
													3	Elaborar memoriales	Documento	**840**	250	**779**	**92.74**
													4	Elaborar oficios	Documento	**2,400**	516	**2,176**	**90.67**
													5	Elaborar informes ejecutivos	Documento	**480**	96	**364**	**75.83**
													6	Recibir notificaciones	Documento	**1,620**	654	**1,620**	**100.00**
													7	Efectuar Procuraciones	Documento	**2,040**	582	**1,923**	**94.26**
													8	Efectuar Comisiones oficiales	Documento	**180**	73	**180**	**100.00**
													9	Efectuar Asesorías Jurídicas	Documento	**120**	25	**110**	**91.67**
													10	Digitalizar documentos	Documento	**4,800**	1,171	**4,214**	**87.79**
													11	Elaborar Notas de Revisión	Documento	**3,000**	715	**2,607**	**86.90**
Auditoria Interna	Informes de Auditoria Elaborados	Documento	**12**	4	**12**	**100.00**	Informes de Auditoría Elaborados	Documento	**12**	4	**12**	**100.00**	1	Realizar Auditorias de Cumplimiento	Documento	**25**	3	**25**	**100.00**
													2	Realizar Auditorías Operativas	Documento	**17**	2	**17**	**100.00**
													3	Realizar Auditorías Financieras	Documento	**1**	0	**1**	**100.00**
													4	Realizar Consultorías	Documento	**177**	36	**177**	**100.00**
													5	Actividades Administrativas	Documento	**22**	4	**22**	**100.00**
Financiera	Gestión de Servicios Financieros	Documento	**12**	4	**12**	**100.00**	Gestión de Servicios Financieros	Documento	**12**	4	**12**	**100.00**	1	Elaborar normas internas para la ejecución del presupuesto del Ministerio de Finanzas Públicas	Documento	**4**	2	**4**	**100.00**
													2	Elaborar Anteproyecto de Presupuesto del Ministerio de Finanzas Públicas.	Documento	**1**	0	**1**	**100.00**
													3	Registrar Anteproyecto de Presupuesto de Obligaciones del Estado a Cargo del Tesoro.	Registro	**1**	0	**1**	**100.00**
													4	Elaborar Programación Indicativa Anual del MFP y de Obligaciones del Estado a Cargo del Tesoro	Documento	**2**	0	**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**	0	**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**	0	**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	**3**	**100.00**
													8	Elaborar Programaciones y Reprogramaciones de Transferencias corrientes y de capital del MINFIN y de Obligaciones del Estado a Cargo del Tesoro.	Documento	**400**	85	**273**	**68.25**
													9	Elaborar modificaciones Presupuestarias del MINFIN y de Obligaciones del Estado a Cargo del Tesoro	Documento	**475**	210	**448**	**94.32**
													10	Programaciones y Reprogramaciones Financieras Cuatrimestrales y Mensuales del Ministerio de Finanzas Públicas y de Obligaciones del Estado a Cargo del Tesoro	Documento	**400**	100	**246**	**61.50**
													11	Gestionar modificaciones presupuestarias y Transferencias Corrientes y de Capital de Obligaciones del Estado a Cargo del Tesoro.	Documento	**350**	102	**312**	**89.14**
													12	Elaborar programaciones, Reprogramaciones Financieras Cuatrimestrales y Mensuales de Obligaciones del Estado a Cargo del Tesoro	Documento	**107**	27	**105**	**98.13**
													13	Elaborar informe de Ejecución Presupuestaria del Ministerio de Finanzas Públicas	Documento	**12**	4	**12**	**100.00**
													14	Elaborar informe de Ejecución Presupuestaria de Obligaciones del Estado a Cargo del Tesoro	Documento	**12**	4	**12**	**100.00**
													15	Gestionar viáticos al interior y exterior	Documento	**115**	42	**106**	**92.17**
													16	Elaborar y Aprobar Comprobantes Únicos de Registro -CUR-, de registro de ingresos presupuestarios.	Registro	**13,573**	3,705	**8,307**	**61.20**
													17	Aprobar Comprobantes únicos de registro de aportes institucionales, regularizados y de clases pasivas.	Registro	**3,550**	1,242	**3,091**	**87.07**
													18	Aprobar Comprobantes únicos de registro de Aportes Municipales y Consejos Departamentales de Desarrollo.	Registro	**5,100**	2,282	**5,055**	**99.12**
													19	Aprobar comprobantes únicos de registro de Devoluciones de Impuestos y demás Obligaciones del Estado a Cargo del Tesoro	Registro	**850**	340	**827**	**97.29**
													20	Aprobar comprobantes únicos de registro de regularizaciones y fondo rotativo interno	Registro	**90**	28	**71**	**78.89**
													21	Administrar el Fondo Rotativo Institucional del Ministerio de Finanzas Públicas	Documento	**350**	84	**234**	**66.86**

DEPENDENCIA	PRODUCTOS		EJECUCIÓN AÑO 2022				SUB-PRODUCTOS		EJECUCIÓN AÑO 2022				ACCIONES			EJECUCIÓN AÑO 2022			
	NOMBRE	UNIDAD DE MEDIDA	META FISICA VIGENTE	3ER CUATRIM	EJECUCIÓN ACUMULADA	% EJECUCIÓN ACUMULADA	NOMBRE	UNIDAD DE MEDIDA	META FISICA VIGENTE	3ER CUATRIM	EJECUCIÓN ACUMULADA	% EJECUCIÓN ACUMULADA	No.	DESCRIPCIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	META FISICA VIGENTE	3ER CUATRIM	EJECUCIÓN ACUMULADA	% EJECUCIÓN ACUMULADA
Tecnologías de la Información	Administración, Desarrollo y Mantenimiento de los Sistemas de Información Y Telecomunicaciones	Documento	**24**	8	**24**	**100.00**	Desarrollo, Implementación, Administración Y Soporte De Los Sistemas De Información.	Documento	**12**	4	**12**	**100.00**	1	Diseñar Prototipos y Casos de Uso	Documento	**3**	1	**3**	**100.00**
													2	Desarrollar y/o Implementar Sistemas de Información	Documento	**2**	1	**2**	**100.00**
													3	Diseñar y Ejecutar Scripts de pruebas	Documento	**3**	1	**3**	**100.00**
													4	Brindar soporte de Sistemas	Documento	**12**	4	**12**	**100.00**
													5	Realizar actualizaciones de Información y Administración del Portales	Documento	**12**	4	**12**	**100.00**
													6	Desarrollar, implementar y dar mantenimiento a tableros de Inteligencia de Negocios	Documento	**2**	1	**2**	**100.00**
							Administración De La Infraestructura Tecnológica Y Soporte Técnico Informático a Usuarios.	Documento	**12**	4	**12**	**100.00**	1	Brindar mantenimientos a equipos de data center y sistemas de soporte alterno	Documento	**1**	0	**1**	**100.00**
													2	Brindar mantenimiento a los sistemas gestores de bases de datos	Documento	**12**	4	**12**	**100.00**
													3	Realizar el monitoreo de los sistemas de Información del Ministerio de Finanzas Públicas	Documento	**12**	4	**12**	**100.00**
													4	Brindar soporte a la Infraestructura, telecomunicaciones y bases de datos	Documento	**12**	4	**12**	**100.00**
													5	Brindar soporte técnico a usuarios del Minfin	Documento	**12**	4	**12**	**100.00**
Recursos Humanos	Gestión De Recurso Humano	Documento	**12**	3	**12**	**100.00**	Gestión Del Recurso Humano	Documento	**12**	3	**12**	**100.00**	1	Realizar Servicios de Capacitación	Evento	**55**	5	**53**	**96.36**
													2	Realizar el reconocimiento a la Excelencia Académica	Beca	**200**	0	**128**	**64.00**
													3	Brindar Inducción General a personal de nuevo ingreso	Persona	**50**	0	**0**	**0.00**
													4	Certificar en conocimientos sobre la Administración Pública al Personal	Persona	**40**	0	**0**	**0.00**
													5	Elaborar el Plan de Capacitación	Documento	**1**	0	**1**	**100.00**
													6	Elaborar Pruebas Psicométricas	Documento	**2,400**	964	**2,400**	**100.00**
													7	Realizar Contrataciones, Prorrogas y Nombramientos de Personal	Documento	**1,187**	120	**1,141**	**96.12**
													8	Acciones de Puestos Gestionadas	Registro	**289**	259	**289**	**100.00**
													9	Evaluación del Desempeño	Registro	**808**	83	**83**	**10.27**
													10	Manuales y otros instrumentos administrativos	Documento	**5**	0	**4**	**80.00**
													11	Declaración de Empleado Regular y Confirmación en el Cargo	Documento	**106**	39	**106**	**100.00**
													12	Liquidar Nóminas de Sueldos y Salarios	Documento	**132**	48	**132**	**100.00**
													13	Elaborar expedientes para el pago de prestaciones laborales y/o indemnización	Documento	**150**	43	**147**	**98.00**
													14	Elaborar acciones de personal de trabajadores activos e inactivos del Ministerio de Finanzas Públicas	Documento	**3,945**	1,210	**3,920**	**99.37**
													15	Gestionar seguro Colectivo de Vida	Persona	**810**	793	**787**	**97.17**
													16	Gestionar seguro Colectivo de Gastos Médicos	Persona	**805**	791	**785**	**97.53**
													17	Gestionar los Servicios Funerarios	Servicio	**36**	12	**33**	**91.67**
													18	Gestionar el Subsidio de Cafetería	Ración	**34,000**	10,712	**33,658**	**98.99**
													19	Administrar el Funcionamiento del Jardín Infantil con enfoque de Género	Persona	**47**	35	**43**	**90.78**
													20	Gestionar Subsidio para Anteojos	Persona	**120**	38	**114**	**95.00**
													21	Gestionar los Servicios de Medicina Curativa Médica y Odontológica	Persona	**6,480**	1,527	**6,131**	**94.61**
													22	Gestionar la ejecución del presupuesto asignado a la Dirección	Documento	**4,100**	1,303	**4,000**	**97.56**
													23	Elaborar Acuerdos de Retiro Voluntario	Documento	**149**	19	**113**	**75.84**
													24	Elaborar documentos legales, opiniones, cédulas de notificación, otras notificaciones, resoluciones, convenios, memoriales, contratos, previos de licencias, licencias, providencias, procedimientos disciplinarios, oficios e informes ejecutivos	Documento	**2,151**	518	**2,136**	**99.30**
Asuntos Administrativos	Gestiones Administrativas	Documento	**36**	12	**36**	**100.00**	Dotación De bienes Y servicios	Documento	**12**	4	**12**	**100.00**	1	Elaborar, monitorear y evaluar el Plan Operativo Anual de la DAA	Documento	**12**	4	**12**	**100.00**
													2	Coordinar, consolidar y ejecutar el Plan Anual de Compras y Contrataciones -PACC-, en sus diversas modalidades	Documento	**12**	4	**12**	**100.00**
													3	Gestionar la formulación, ejecución y liquidación del presupuesto de la unidad ejecutora 205.	Documento	**12**	4	**12**	**100.00**
													4	Gestionar el proceso de inventarios de bienes y activos fijos	Documento	**12**	4	**12**	**100.00**
													5	Gestionar el proceso de almacén y el Sistema de Gestión de Almacenes de Finanzas -SIGAF-.	Documento	**12**	4	**12**	**100.00**
													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	**12**	**100.00**
													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	**12**	**100.00**
													8	Coordinar la integración y capacitación del Comité de Emergencia	Documento	**12**	4	**12**	**100.00**

DEPENDENCIA	PRODUCTOS		EJECUCIÓN AÑO 2022				SUB-PRODUCTOS		EJECUCIÓN AÑO 2022				ACCIONES			EJECUCIÓN AÑO 2022			
	NOMBRE	UNIDAD DE MEDIDA	META FISICA VIGENTE	3ER CUATRIM	EJECUCIÓN ACUMULADA	% EJECUCIÓN ACUMULADA	NOMBRE	UNIDAD DE MEDIDA	META FISICA VIGENTE	3ER CUATRIM	EJECUCIÓN ACUMULADA	% EJECUCIÓN ACUMULADA	No.	DESCRIPCIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	META FISICA VIGENTE	3ER CUATRIM	EJECUCIÓN ACUMULADA	% EJECUCIÓN ACUMULADA
Asuntos Administrativos	Gestiones Administrativas	Documento	**36**	12	**36**	**100.00**	Servicios De Infraestructura, Mantenimiento y Operaciones	Documento	**12**	4	**12**	**100.00**	1	Administrar y ejecutar los procesos de infraestructura	Documento	**12**	4	**12**	**100.00**
													2	Administrar y ejecutar los procesos de mantenimiento	Documento	**12**	4	**12**	**100.00**
													3	Administrar y ejecutar los procesos de operaciones	Documento	**12**	4	**12**	**100.00**
							Servicios De Seguridad	Documento	**12**	4	**12**	**100.00**	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	**12**	**100.00**
Comunicación Social	Divulgación De Información	Documento	**12**	4	**12**	**100.00**	Divulgación De Información	Documento	**12**	4	**12**	**100.00**	1	Imagen institucional y reputación digital	Documento	**3,178**	976	**3,178**	**100.00**
													2	Gestión de la Comunicación y Divulgación	Documento	**1,632**	594	**1,632**	**100.00**
													3	Coordinar la Comunicación Relacional y Cultura Fiscal	Documento	**3,742**	1,253	**3,742**	**100.00**
													4	Divulgar la Comunicación con enfoque de inclusión	Documento	**11**	6	**11**	**100.00**
Catastro y Avaluó de Bienes Inmuebles	Registro Y Valores Actualizados De Bienes Inmuebles	Registro	**197,352**	58,369	**196,451**	**99.54**	Registro Y Valores Actualizados De Bienes Inmuebles	Registro	**197,352**	58,369	**196,451**	**99.54**	1	Extender informes matriculares para usuarios externos sobre matriculas fiscales	Registro	**1,542**	469	**1,376**	**89.23**
													2	Liquidar de expedientes de Herencias, Legados y Donaciones	Registro	**3,679**	1,392	**3,679**	**100.00**
													3	Realizar Avalúos de Bienes Inmuebles	Registro	**491**	88	**475**	**96.74**
													4	Aprobar avalúos presentados por Valuadores particulares.	Registro	**6,612**	1,889	**6,612**	**100.00**
													5	Actualizar cuenta corriente del IUSI y el registro matricular de bienes inmuebles	Registro	**81,363**	26,681	**81,363**	**100.00**
													6	Emisión de certificaciones a instituciones y público en general	Registro	**76,418**	20,755	**72,827**	**95.30**
													7	Emitir resoluciones de avalúos	Registro	**10,227**	2,768	**9,655**	**94.41**
													8	Extender fotocopias de documentos originales consultados	Registro	**3,012**	670	**2,434**	**80.81**
													9	Determinar impuestos al Patrimonio IUSI y HLD	Registro	**7,945**	2,626	**7,945**	**100.00**
													10	Coordinar el traslado de avalúos de bienes inmuebles aprobados por la DICABI, hacia las municipalidades del país para actualización de valores	Registro	**6,063**	1,031	**6,063**	**100.00**
Bienes del Estado	Registro del patrimonio mueble e inmueble.	Documento	**4,805**	1,435	**4,445**	**92.51**	Legalización de Bienes Muebles	Documento	**2,250**	735	**2,250**	**100.00**	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	**2,250**	735	**2,250**	**100.00**
							Actualización de Bienes Inmuebles	Documento	**2,555**	700	**2,195**	**85.91**	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**	50	**125**	**100.00**
													2	Emitir informes técnicos de inspección de inmuebles propiedad del Estado, otorgados en usufructo o arrendamiento	Documento	**360**	0	**0**	**0.00**
													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	**1,220**	380	**1,220**	**100.00**
													4	Actualizar la información de cada finca en la base de datos del patrimonio inmobiliario del Estado	Documento	**650**	210	**650**	**100.00**
													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	**200**	60	**200**	**100.00**
Taller Nacional de Grabados en Acero	Dirección Y Coordinación	Documento	**12**	4	**12**	**100.00**	Dirección Y Coordinación	Documento	**12**	4	**12**	**100.00**	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	**10**	4	**10**	**100.00**
													2	Gestionar eventos de capacitación para el recurso humano del TNGA	Documento	**1**	0	**1**	**100.00**
													3	Elaborar los manuales de procesos, procedimientos y operación de servicios de impresión	Documento	**1**	0	**0**	**0.00**
Taller Nacional de Grabados en Acero	Especies Fiscales, formularios varios e impresiones	Documento	**35,000,000**	6,555,722	**26,749,620**	**76.43**	Especies valorizadas impresas para el Sector Público y Colegios Profesionales	Documento	**22,750,000**	4,214,620	**22,750,000**	**100.00**	1	Impresión de Timbres Fiscales	Documento	**16,237,000**	2,494,620	**10,404,700**	**64.08**
													2	Impresión de Papel Sellado Especial para Protocolos	Documento	**2,275,000**	265,000	**2,145,000**	**94.29**
													3	Impresión de timbres de Colegios de Profesionales	Documento	**2,730,000**	1,740,000	**2,730,000**	**100.00**
													4	Otras impresiones de Especies Valorizadas	Documento	**1,820,000**	0	**1,820,000**	**100.00**
							Formularios varios impresos para el sector público y entidades no lucrativas	Documento	**12,250,000**	2,341,102	**3,630,700**	**29.64**	1	Formularios continuos impresos para el sector público y entidades no lucrativas	Documento	**7,350,000**	1,982,154	**2,531,635**	**34.44**
													2	Formularios varios impresos para el sector público y entidades no lucrativas	Documento	**4,900,000**	358,948	**1,099,065**	**22.43**

DEPENDENCIA	PRODUCTOS		EJECUCIÓN AÑO 2022				SUB-PRODUCTOS		EJECUCIÓN AÑO 2022				ACCIONES			EJECUCIÓN AÑO 2022			
	NOMBRE	UNIDAD DE MEDIDA	META FISICA VIGENTE	3ER CUATRIM	EJECUCIÓN ACUMULADA	% EJECUCIÓN ACUMULADA	NOMBRE	UNIDAD DE MEDIDA	META FISICA VIGENTE	3ER CUATRIM	EJECUCIÓN ACUMULADA	% EJECUCIÓN ACUMULADA	No.	DESCRIPCIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	META FISICA VIGENTE	3ER CUATRIM	EJECUCIÓN ACUMULADA	% EJECUCIÓN ACUMULADA
Planificación y Desarrollo Institucional	Instrumentos de planificación Elaborados	Documento	**24**	8	**24**	**100.00**	Instrumentos de planificación elaborados	Documento	**12**	4	**12**	**100.00**	1	Actualizar Plan Estratégico Institucional 2020-2026 en el marco de los sistemas de Gestión adoptados por el Minfin	Documento	**1**	0	**1**	**100.00**
													2	Actualizar Plan Operativo Anual 2022 y Multianual 2022-2026	Documento	**2**	0	**1**	**50.00**
													3	Elaborar Plan Operativo Anual 2023 y Multianual 2023-2027	Documento	**1**	0	**1**	**100.00**
													4	Gestionar la validación de la Red de Producción y de Categorías Programáticas 2023	Documento	**1**	0	**1**	**100.00**
													5	Elaborar Memoria de Labores 2022	Documento	**1**	1	**1**	**100.00**
													6	Coordinar la elaboración del Tercer Informe de Gobierno (a nivel Institucional)	Documento	**1**	1	**1**	**100.00**
													7	Elaborar Resoluciones que autorizan la reprogramación de productos y subproductos	Documento	**200**	78	**200**	**100.00**
													8	Consolidar Informe de Ejecución Física (mensual, cuatrimestral y semestral)	Documento	**17**	6	**17**	**100.00**
													9	Evaluar el desempeño de los resultados estratégicos institucionales del PEI año 2021	Documento	**1**	0	**1**	**100.00**
													10	Elaborar lineamientos sobre procesos de planificación operativa	Documento	**3**	0	**3**	**100.00**
													11	Emitir opiniones técnicas a la programación mensualizada de compras y contrataciones	Documento	**13**	4	**13**	**100.00**
													12	Actualizar Plan Institucional de Respuesta - PIR-del Ministerio de Finanzas Públicas	Documento	**2**	0	**2**	**100.00**
													13	Gestionar la publicación del Plan Institucional de Respuesta -PIR- vigente en la página web del Ministerio de Finanzas Públicas	Documento	**1**	0	**1**	**100.00**
													14	Gestionar la publicación del Plan Estratégico Institucional -PEI- vigente en la Página Web del Minfin	Documento	**2**	0	**2**	**100.00**
													15	Actualizar la carpeta de alineación estratégica de los Sistemas de Gestión adoptados por el Minfin	Documento	**1**	1	**1**	**100.00**
													16	Analizar y evaluar los Planes Operativos de organizaciones beneficiadas de los convenios de aporte económico	Documento	**2**	0	**2**	**100.00**
													17	Elaborar informes de seguimiento a la ejecución física de las organizaciones beneficiadas	Documento	**23**	8	**23**	**100.00**
													18	Elaborar informe del desempeño de indicadores institucionales identificados por SEGEPLAN	Documento	**12**	4	**12**	**100.00**
													19	Coordinar y acompañar la actualización de Manuales de Organización y Funciones de Normas, Procesos y Procedimientos del Minfin	Documento	**22**	10	**22**	**100.00**
													20	Elaborar Acuerdo de aprobación de Manuales de: Organización y funciones y de Normas, Procesos y Procedimientos y gestión de aprobación.	Documento	**1**	1	**1**	**100.00**
													21	Elaborar documentos para la mejora de procesos	Documento	**2**	2	**2**	**100.00**
													22	Brindar seguimiento y apoyo técnico a los proyectos del Minfin	Documento	**11**	4	**11**	**100.00**
													23	Implementar el programa de capacitación en gestión de proyectos bajo el estándar PMI	Documento	**2**	0	**2**	**100.00**
													24	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	**12**	**100.00**
													25	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	**12**	**100.00**
							Apoyo a la modernización del Ministerio de Finanzas Públicas	Documento	**12**	4	**12**	**100.00**	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	**12**	**100.00**
													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	**12**	**100.00**
													3	Coordinar la gestión presupuestaria y financiera de programas y proyectos financiados con recursos de cooperación externa reembolsable y no reembolsable	Documento	**12**	4	**12**	**100.00**
													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	**12**	**100.00**
Asesoría Específica	Estudios e Informes Técnicos de Programas y Proyectos de Apoyo Ministerial	Documento	**2**	1	**2**	**100.00**	Estudios e Informes Técnicos de Programas y Proyectos de Apoyo Ministerial	Documento	**2**	1	**2**	**100.00**	1	Diseño y conducción de programas y proyectos asignados por el Despacho Ministerial.	Documento	**2**	1	**2**	**100.00**
													2	Asuntos especiales y proyectos para su estudio.	Documento	**2**	1	**2**	**100.00**
													3	Ejecución de programas de trabajo.	Documento	**2**	1	**2**	**100.00**

DEPENDENCIA	PRODUCTOS		EJECUCIÓN AÑO 2022				SUB-PRODUCTOS		EJECUCIÓN AÑO 2022				ACCIONES			EJECUCIÓN AÑO 2022			
	NOMBRE	UNIDAD DE MEDIDA	META FISICA VIGENTE	3ER CUATRIM	EJECUCIÓN ACUMULADA	% EJECUCIÓN ACUMULADA	NOMBRE	UNIDAD DE MEDIDA	META FISICA VIGENTE	3ER CUATRIM	EJECUCIÓN ACUMULADA	% EJECUCIÓN ACUMULADA	No.	DESCRIPCIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	META FISICA VIGENTE	3ER CUATRIM	EJECUCIÓN ACUMULADA	% EJECUCIÓN ACUMULADA
Tesorería Nacional	Pago de Obligaciones del Estado	Documento	**685,309**	157,223	**685,309**	**100.00**	Pago de Obligaciones del Estado	Documento	**685,309**	157,223	**685,309**	**100.00**	1	Pago de Obligaciones del Estado	Documento	**685,309**	157,223	**685,309**	**100.00**
													2	Elaboración de Flujo de Caja	Documento	**246**	79	**246**	**100.00**
Técnica del Presupuesto	Proyecto De Presupuesto General De Ingresos Y Egresos Del Estado y De Entidades Descentralizadas	Documento	**32**	32	**32**	**100.00**	Proyecto De Presupuesto General De Ingresos Y Egresos Del Estado y De Entidades Descentralizadas	Documento	**32**	32	**32**	**100.00**	1	Consolidación del Proyecto de Presupuesto	Documento	**1**	1	**1**	**100.00**
													2	Elaborar los Proyectos de presupuesto de las entidades descentralizadas	Documento	**31**	31	**31**	**100.00**
							Funcionarios Y Empleados Públicos Capacitados En Gestión Por Resultados	Persona	**33,200**	705	**30,578**	**92.10**	1	Desarrollar talleres de presupuesto abierto que permita la implementación del presupuesto multianual con enfoque de Gestión por Resultados	Persona	**6,200**	705	**6,200**	**100.00**
													2	Coordinar y realizar la logística de las capacitaciones	Documento	**12**	4	**12**	**100.00**
							Insumos registrados en el Catálogo.	Registro	**15,000**	3,701	**13,655**	**91.03**	1	Realizar el análisis de los insumos solicitados	Registro	**15,000**	3,701	**13,655**	**91.03**
Crédito Público	Operaciones De Crédito Público	Documento	**2,186**	714	**1,846**	**84.45**	Prestamos aprobados por el Congreso de la Republica con Gestión Finalizada	Documento	**4**	0	**1**	**25.00**	1	Gestionar la obtención de préstamos y donaciones ante los Organismos Financieros Internacionales	Préstamos	**6**	0	**6**	**100.00**
													2	Llevar los préstamos gestionados a la fase de negociación entre las partes.	Documento	**3**	1	**2**	**66.67**
													3	Obtener la opinión del MINFIN sobre los préstamos negociados con los distintos Organismos Financieros Internacionales.	Documento	**4**	1	**3**	**75.00**
							Financiamiento Bonificado, aprobado por el Congreso de la Republica con Gestión Finalizada (millones de quetzales)	Unidad Monetaria	**22,159**	185	**12,840**	**57.94**	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	**57**	18	**51**	**89.47**
													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**	1	**1**	**100.00**
													3	Elaborar proyectos de reglamentos de valores públicos.	Documento	**1**	0	**1**	**100.00**
													4	Elaborar informes ejecutivos sobre los aspectos más relevantes de la deuda titularizada.	Documento	**96**	30	**88**	**91.67**
													5	Realizar Subastas y Licitaciones para la colocación de Títulos Valores Públicos	Documento	**140**	52	**133**	**95.00**
													6	Realizar captación de órdenes por medio de ventanilla	Documento	**226**	73	**196**	**86.73**
							Instrucciones de Pago de Servicio de Deuda	Documento	**2,182**	714	**1,845**	**84.56**	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	**2,182**	714	**1,845**	**84.56**
													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	**28**	10	**26**	**92.86**
Contabilidad del Estado	Informe de Liquidación Anual del Presupuesto General de Ingresos y Egresos y Cierre Contable	Documento	**1**	0	**1**	**100.00**	Informe de Liquidación Anual del Presupuesto General de Ingresos y Egresos y Cierre Contable	Documento	**1**	0	**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	**1**	**100.00**
													2	Presentar por intermedio del Despacho Ministerial al Congreso de la República, el informe cuatrimestral de la ejecución del presupuesto General de Ingresos y Egresos del Estado y de la deuda interna, conforme a la literal w) del artículo 183 de la Constitución Política de la República de Guatemala	Documento	**2**	1	**2**	**100.00**
													3	Capacitar usuarios de las entidades del Sector Público no financiero, sobre el uso de los sistemas SIGES,SICOIN y GUATENÓMINAS	Persona	**11,000**	3,183	**10,772**	**97.93**
													4	Generar información desagregada por género de los pagos realizados a las Clases Pasivas.	Documento	**12**	4	**12**	**100.00**
													5	Asesorar en temas presupuestarios y contables a las entidades del sector publico no financiero	Documento	**12,000**	2,646	**9,395**	**78.29**
													6	Implementación del Sistema de Guatenóminas en 10 entidades descentralizadas	Documento	**22**	21	**21**	**95.45**
													7	Implementación y optimización del Sistema de Guatenóminas	Documento	**1**	0	**0**	**0.00**
													8	Analizar Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público no Financiero	Documento	**3**	3	**3**	**100.00**

DEPENDENCIA	PRODUCTOS		EJECUCIÓN AÑO 2022				SUB-PRODUCTOS		EJECUCIÓN AÑO 2022				ACCIONES			EJECUCIÓN AÑO 2022			
	NOMBRE	UNIDAD DE MEDIDA	META FISICA VIGENTE	3ER CUATRIM	EJECUCIÓN ACUMULADA	% EJECUCIÓN ACUMULADA	NOMBRE	UNIDAD DE MEDIDA	META FISICA VIGENTE	3ER CUATRIM	EJECUCIÓN ACUMULADA	% EJECUCIÓN ACUMULADA	No.	DESCRIPCIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	META FISICA VIGENTE	3ER CUATRIM	EJECUCIÓN ACUMULADA	% EJECUCIÓN ACUMULADA
Análisis y Política Fiscal	Formulación y seguimiento de la política fiscal	Documento	**54**	18	**54**	**100.00**	Formulación y seguimiento de la política fiscal	Documento	**12**	4	**12**	**100.00**	1	Elaborar informes periódicos y extraordinarios sobre los resultados de la política fiscal y de la administración tributaria	Documento	**2**	0	**2**	**100.00**
													2	Producir información financiera, estadística y económica que coadyuve a que el Despacho Ministerial defina la política fiscal, estimando sus impactos	Documento	**12**	4	**12**	**100.00**
													3	Estudiar y analizar, medir y evaluar el impacto del gasto público en la política macroeconómica y monetaria del país	Documento	**43**	14	**43**	**100.00**
													4	Elaboración de Reporte diario de estadísticas fiscales	Documento	**223**	77	**223**	**100.00**
													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**	7	**23**	**100.00**
													6	Participar en la formulación del Presupuesto General de Ingresos y Egresos del Estado	Documento	**7**	2	**7**	**100.00**
													7	Evaluar la sostenibilidad de la política fiscal del endeudamiento público y su vinculación con la política monetaria y crediticia	Documento	**1**	1	**1**	**100.00**
													8	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	**195**	67	**195**	**100.00**
													9	Publicación de estadísticas de internet	Página web	**11**	4	**11**	**100.00**
													10	Cápsulas fiscales ambientales	Documento	**12**	4	**12**	**100.00**
													11	Mesa técnica interna de la Estrategia Fiscal Ambiental	Documento	**12**	4	**11**	**91.67**
													12	Mesa interinstitucional de la Estrategia Fiscal Ambiental	Documento	**3**	1	**3**	**100.00**
													13	Propuesta de la Política Fiscal Ambiental	Documento	**2**	1	**2**	**100.00**
													14	Resumen de avance de la Estrategia Fiscal Ambiental	Documento	**1**	0	**1**	**100.00**
													15	Elaborar informes trimestrales sobre los avances en el lineamientos ambientales No3. dentro del ámbito del MINFIN "modelos fiscales ambientales" específicamente en: Propuesta de Ley y creación de incentivos financieros para el uso de tecnologías limpias.	Documento	**1**	1	**1**	**100.00**
							Informes Para El Fortalecimiento De Los Estándares De La Ocde (PAI)	Documento	**17**	5	**17**	**100.00**	1	Participación en reuniones técnicas con SAT, para verificar el avance de Plan de Implementación de Estándares de OCDE	Documento	**11**	4	**11**	**100.00**
													2	Informes del Plan de Estándares de la OCDE	Documento	**3**	1	**3**	**100.00**
													3	Talleres de socialización sobre el Foro Global de la OCDE	Documento	**1**	0	**1**	**100.00**
							Informes Del Plan De Implementación De Recomendaciones Del Fondo Monetario Internacional -FMI- (PAI)	Documento	**12**	5	**12**	**100.00**	1	Informe de riesgos fiscales macroeconómicos	Documento	**1**	0	**1**	**100.00**
													2	Consolidación del Gobierno Central	Página web	**12**	3	**10**	**83.33**
													3	Publicación de informes trimestrales conforme al estándar internacional gobierno central presupuestario	Página web	**4**	2	**4**	**100.00**
													4	Estadísticas Fiscales de Acuerdo a Estándares Internacionales (FMI)	Página web	**12**	4	**11**	**91.67**
													5	Consolidación de cuentas Sector Público No Financiero -SNPF-	Página web	**3**	3	**3**	**100.00**
													6	Grupo Regional de Estadísticas de Finanzas Públicas	Documento	**2**	1	**2**	**100.00**
							Informes Del Plan De Fortalecimiento De Sat (PAI)	Documento	**13**	4	**13**	**100.00**	1	Recopilación información y reuniones técnicas con SAT	Documento	**3**	1	**3**	**100.00**
													2	Informes diarios de recaudación	Documento	**33**	13	**33**	**100.00**
Fideicomisos	Informe de la situación de los fideicomisos	**Documento**	**15**	5	**15**	**100.00**	Informe de la situación de los Fideicomisos	Documento	**15**	5	**15**	**100.00**	1	Dar finalización a procedimientos de extinción y/o liquidación de fideicomisos en donde el Ministerio de Finanzas participe como representante del Estado, como fideicomitente o miembro de los órganos de decisión	Documento	**5**	0	**1**	**20.00**
													2	Registrar el seguimiento cuatrimestral a la extinción y liquidación de Fideicomisos vencidos bajo la responsabilidad de otras entidades de la administración central	Documento	**45**	16	**45**	**100.00**
													3	Remitir revisión y propuesta al Proyecto de Normas de Ejecución del Presupuesto General de Ingresos y Egresos del Estado en el ámbito de competencia de la Dirección de Fideicomisos	Documento	**1**	0	**1**	**100.00**
													4	Capacitar sobre formatos de reporte, disposiciones de la Ley Anual de Presupuesto, Ley Orgánica del Presupuesto y normativa aplicable al tema de fideicomisos públicos	Evento	**1**	0	**1**	**100.00**
													5	Brindar asistencia técnica a representantes de unidades ejecutoras, bancos fiduciarios, entes de control gubernamental y otras dependencias del gobierno en materia de fideicomisos públicos	Documento	**55**	17	**49**	**89.09**
													6	Elaborar informes cuatrimestrales de la evaluación de las carteras crediticias de fideicomisos públicos reembolsables y mixtos	Documento	**3**	2	**3**	**100.00**
													7	Actualizar de forme mensual la información en el Portal de Fideicomisos de la Administración Central	Documento	**12**	4	**12**	**100.00**

DEPENDENCIA	PRODUCTOS		EJECUCIÓN AÑO 2022				SUB-PRODUCTOS		EJECUCIÓN AÑO 2022				ACCIONES			EJECUCIÓN AÑO 2022			
	NOMBRE	UNIDAD DE MEDIDA	META FISICA VIGENTE	3ER CUATRIM	EJECUCIÓN ACUMULADA	% EJECUCIÓN ACUMULADA	NOMBRE	UNIDAD DE MEDIDA	META FISICA VIGENTE	3ER CUATRIM	EJECUCIÓN ACUMULADA	% EJECUCIÓN ACUMULADA	No.	DESCRIPCIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	META FISICA VIGENTE	3ER CUATRIM	EJECUCIÓN ACUMULADA	% EJECUCIÓN ACUMULADA
Dirección General de Adquisiciones del Estado	Personas Atendidas En Materia De Contrataciones Públicas	**Persona**	**15,500**	3,527	**13,931**	**89.88**	Personas capacitadas en materia de contrataciones públicas	Persona	**15,500**	3,527	**13,931**	**89.88**	1	Crear un plan de formación de los capacitadores de la Dirección General de Adquisiciones del Estado	Documento	**1**	1	**1**	**100.00**
													2	Diseñar e implementar mecanismos de comunicación para la divulgación de la información de GUATECOMPRAS que incluya la publicación de boletines para la inteacción con las diferentes entidades de Gobierno en cuanto a la problemática y bondades de la gestión de las adquisiciones públicas.	Documento	**22**	8	**21**	**95.45**
													3	Gestionar la adquisición del equipo y software adecuado, para realizar las capacitaciones virtuales y presenciales.	Documento	**1**	0	**1**	**100.00**
													4	Funcionarios o empleados públicos certificados en adquisiciones públicas	Persona	**315**	135	**307**	**97.46**
													5	Coordinar y realizar reuniones de trabajo con instituciones responsables del tema de Sostenibilidad y su relación con las Compras Públicas	Documento	**1**	1	**1**	**100.00**
							Bienes y Servicios registrados al portafolio de productos de Contrato Abierto.	Documento	**1**	1	**1**	**100.00**	1	Fortalecer programas de capacitación continua virtuales y presenciales a las entidades relacionadas a la gestión de Contrato Abierto y Proveedores.	Documento	**12**	6	**12**	**100.00**
													2	Mantener la comunicación con la entidades del Estado relacionadas con la gestión de Contratos Abiertos.	Documento	**23**	9	**23**	**100.00**
							Diseño Conceptual para la Mejora Continua Del Sistema De Información de Contrataciones y Adquisiciones del Estado - Guatecompras-	Documento	**12**	4	**12**	**100.00**	1	Implementar mejoras al Sistema GUATECOMPRAS con la finalidad de optimizar las contrataciones públicas.	Documento	**3**	0	**1**	**33.33**
													2	Integrar el Sistema GUATECOMPRAS con otros Sistemas Financieros.	Documento	**2**	0	**0**	**0.00**
													3	Implementar funcionalidades que permitan mejorar el control y detalle de la información relacionada a las Certificaciones de las Adquisiciones Públicas emitidas por la Dirección General de Adquisiciones del Estado, así como, información especifica de los usuarios a los que se le brinda soporte técnico a través del Sistema de -GUATECOMPRAS-.	Documento	**2**	1	**1**	**50.00**
Técnica del Presupuesto	Diseño Conceptual Para La Mejora Continua Del Sistema Integrado De Administración Financiera	Documento	**1**	0	**0**	**0.00**	Diseño Conceptual Para La Mejora Continua Del Sistema Integrado De Administración Financiera (PAI)	Documento	**1**	0	**0**	**0.00**	1	Analizar, diseñar, desarrollar e implementar módulos que fortalezcan el sistema Integrado de administración financiera SIAF IV	Documento	**1**	0	**0**	**0.00**
													2	Elaboración de Manuales de la Mejora Continua de los Sistemas de Administración Financiera	Documento	**2**	0	**0**	**0.00**
Registro General de Adquisiciones del Estado	Proveedores Inscritos Y Precalificados En El Registro General de Adquisiciones del Estado	**Persona**	**144,106**	**4,272**	**115,644**	**80.25**	Proveedores Inscritos En El Registro General De Adquisiciones Del Estado	Persona	**35,080**	3,865	**22,207**	**63.30**	1	Inscripción de personas individuales que prestan sus servicios técnicos o profesionales a las instituciones del sector público	Persona	**27,400**	3,251	**20,966**	**76.52**
													2	Inscripción de personas individuales y jurídicas que desean proveer bienes, suministros y servicios a las entidades que regula el articulo 1 de la Ley de Contrataciones del Estado	Persona	**7,680**	613	**2,104**	**27.40**
													3	Apoyo en la elaboración de lineamientos y requisitos ambientales para proveedores, apoyo en el desarrollo informático y apoyo en el desarrollo de estrategias de capacitación.	Documento	**1**	1	**1**	**100.00**
							Proveedores Precalificados en el Registro General de Adquisiciones del Estado	Persona	**6,195**	776	**4,427**	**71.46**	1	Precalificación de Proveedores de bienes, suministros y servicios del Estado	Persona	**1,195**	261	**675**	**56.49**
													2	Precalificación de Proveedores de obra y servicios relacionados con las obras públicas	Persona	**900**	273	**745**	**82.78**
													3	Precalificación de personas individuales y jurídicas que brindan servicios de consultorías	Persona	**4,300**	242	**4,300**	**100.00**
							proveedores Del Estado Con Modificación Y/O Actualización En Su Asiento Registral	Persona	**102,831**	2,378	**89,010**	**86.56**	1	Actualización del asiento registral del personal temporal	Persona	**87,700**	1,472	**78,054**	**89.00**
													2	Actualización del asiento registral del Proveedor como Comerciante Individual	Persona	**4,500**	217	**4,079**	**90.64**
													3	Actualización del asiento registral del Proveedor como Sociedad Mercantil	Persona	**4,500**	249	**3,707**	**82.38**
													4	Actualización del asiento registral del Proveedor como Sociedad, Asociación o Fundación	Persona	**92**	2	**41**	**44.57**
													5	Modificación del asiento registral del Proveedor de bienes, suministros y servicios del Estado	Persona	**585**	51	**135**	**23.08**
													6	Modificación del asiento registral del Proveedor de obra y servicios relacionados con las obras pública	Persona	**970**	113	**339**	**34.95**
													7	Modificación del asiento registral del Proveedor de servicios de consultoría	Persona	**4,484**	274	**2,655**	**59.21**

DEPENDENCIA	PRODUCTOS		EJECUCIÓN AÑO 2022				SUB-PRODUCTOS		EJECUCIÓN AÑO 2022				ACCIONES			EJECUCIÓN AÑO 2022			
	NOMBRE	UNIDAD DE MEDIDA	META FISICA VIGENTE	3ER CUATRIM	EJECUCIÓN ACUMULADA	% EJECUCIÓN ACUMULADA	NOMBRE	UNIDAD DE MEDIDA	META FISICA VIGENTE	3ER CUATRIM	EJECUCIÓN ACUMULADA	% EJECUCIÓN ACUMULADA	No.	DESCRIPCIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	META FISICA VIGENTE	3ER CUATRIM	EJECUCIÓN ACUMULADA	% EJECUCIÓN ACUMULADA
Transparencia Fiscal	Documentos de Seguimiento y Evaluación de la Implementación de la Estrategia y Cumplimiento de la Aplicación de Estándares Y Compromisos de la Política de Transparencia Fiscal	**Documento**	**364**	120	**364**	**100.00**	Documentos de Avance de la Estrategia de Implementación de la Política de Transparencia Fiscal	Documento	**346**	115	**346**	**100.00**	1	Elaborar informe de Evaluación y Seguimiento de la Política de Transparencia Fiscal (mensual)	Documento	**12**	4	**12**	**100.00**
													2	Elaborar informe Anual del Presidente de la República (evaluación de las Finanzas Públicas).	Documento	**1**	0	**1**	**100.00**
													3	Elaborar informe de Medio Año y fin de año sobre la ejecución de ingresos y egresos del Estado	Documento	**2**	1	**2**	**100.00**
													4	Elaborar informes diarios de Evaluación de la Situación Financiera del Gobierno Central; ejecución y evaluación del gasto por entidad, secretarias 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	**250**	83	**250**	**100.00**
													5	Elaborar el Tablero de Información Fiscal (semanal)	Documento	**50**	17	**50**	**100.00**
													6	Elaborar informe de Ejecución y Evaluación del Gasto a través de ONG (mensual)	Documento	**12**	4	**12**	**100.00**
													7	Elaborar informe y evaluación de las Modificaciones Presupuestarias (mensual)	Documento	**12**	4	**12**	**100.00**
													8	Elaborar informes Gerenciales sobre Evaluación e impacto de la Política de Trasparencia Fiscal en la Economía del País (trimestrales)	Documento	**4**	2	**4**	**100.00**
													9	Elaborar informe sobre seguimiento al Plan de Acción para el cumplimiento de Estándares de Transparencia Fiscal.	Documento	**1**	0	**1**	**100.00**
													10	Actualizar y ampliar el Sistema de Control y Seguimiento de Aportes a Entidades Receptoras de Transferencias, Subsidios y Subvenciones	Documento	**1**	0	**1**	**100.00**
													11	Elaborar informe sobre los portales de Transparencia Fiscal a cargo de la Dirección de Transparencia Fiscal.	Documento	**1**	0	**1**	**100.00**
							Documentos De Aplicación De los Estándares, Iniciativas y Compromisos En Materia de Transparencia Fiscal	Documento	**18**	5	**18**	**100.00**	1	Elaborar el Informe del Presupuesto Ciudadano.	Documento	**1**	0	**1**	**100.00**
													2	Elaborar el informe de riesgos fiscales específicos, Separata de riesgos fiscales específicos para el Proyecto de Presupuesto 2023	Documento	**2**	0	**2**	**100.00**
													3	Elaborar el informe sobre el Mecanismo de Seguimiento a la Convención Interamericana y de Naciones Unidas Contra la Corrupción	Documento	**2**	1	**2**	**100.00**
													3	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	**13**	**100.00**
Dirección de Formación y Desarrollo Profesional en Adquisiciones del Estado	Personas Formadas en Materia de Adquisiciones Del Estado	**Persona**	**2,400**	800	**2,400**	**100.00**	Personas Formadas en Materia de Adquisiciones Del Estado	Persona	**2,400**	800	**2,400**	**100.00**	1	Elaborar Diagnósticos de Necesidades de Capacitación de las Direcciones del Viceministerio de Transparencia Fiscal y Adquisiciones del Estado.	Documento	**2**	2	**2**	**100.00**
													2	Dar seguimiento y evaluar la implementación del Modelo de Formación y Desarrollo profesional en materia de Adquisiciones Públicas.	Documento	**2**	0	**0**	**0.00**
													3	Brindar asistencia técnica a compradores y proveedores en formación y desarrollo profesional en adquisiciones del Estado	Persona	**9**	3	**9**	**100.00**
													4	Capacitar a personas del sector público y privado en materia de adquisiciones públicas	Persona	**2,400**	800	**2,400**	**100.00**
													5	Implementar y evaluar los programas de formación y desarrollo profesional	Documento	**1**	0	**0**	**0.00**
													6	Gestionar el registro de personas capacitadas en materia de adquisiciones públicas	Registro	**1**	0	**0**	**0.00**
													7	Generar y dar seguimiento a convenios de cooperación inter institucional, vinculados a la formación y desarrollo profesional.	Documento	**1**	0	**0**	**0.00**
													8	Elaborar material audiovisual de autoformación referente a la calidad del gasto y compra pública, en el marco de los lineamientos ambientales en el ámbito del Ministerio de Finanzas Públicas	Spot	**1**	0	**0**	**0.00**
Asistencia a la Administración Financiera Municipal	Municipalidades Implementadas Con La Gestión Por Resultados	**Entidad**	**20**	20	**20**	**100.00**	Municipalidades Implementadas Con La Gestión Por Resultados	Entidad	**20**	20	**20**	**100.00**	1	Desarrollar planes y programas de capacitación continua para la Gestión por Resultados	Documento	**1**	0	**1**	**100.00**

DEPENDENCIA	PRODUCTOS		EJECUCIÓN AÑO 2022				SUB-PRODUCTOS		EJECUCIÓN AÑO 2022				ACCIONES			EJECUCIÓN AÑO 2022			
	NOMBRE	UNIDAD DE MEDIDA	META FISICA VIGENTE	3ER CUATRIM	EJECUCIÓN ACUMULADA	% EJECUCIÓN ACUMULADA	NOMBRE	UNIDAD DE MEDIDA	META FISICA VIGENTE	3ER CUATRIM	EJECUCIÓN ACUMULADA	% EJECUCIÓN ACUMULADA	No.	DESCRIPCIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	META FISICA VIGENTE	3ER CUATRIM	EJECUCIÓN ACUMULADA	% EJECUCIÓN ACUMULADA
Asistencia a la Administración Financiera Municipal	Personal de Municipalidades Con Capacitación Y Asesoría Técnica	**Persona**	**16,000**	3,607	**12,962**	**81.01**	Personal de Municipalidades con capacitación y asesoría técnica	Persona	**16,000**	3,607	**12,962**	**81.01**	1	Aplicar oportunidades de Mejora en los SIAF vigentes de Gobiernos Locales y sus Empresas	Documento	**2**	1	**2**	**100.00**
													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**	3,607	**12,962**	**81.01**
													3	Elaborar informes sobre eventos de capacitación para gobiernos locales, empresas municipales e instituciones relacionadas, presentando la funcionalidad de SicoinGL para la asignación de los clasificadores temáticos en la formulación presupuestaria.	Documento	**2**	1	**2**	**100.00**
													4	Realizar informes sobre capacitaciones relacionadas en temas a las finanzas municipales, análisis e interpretación de indicadores.	Documento	**2**	1	**2**	**100.00**
													5	Implementar y asesorar a los Gobiernos Locales en Servicios GL	Documento	**2**	1	**2**	**100.00**
													6	Actualizar guías de usuario de los Sistemas Integrados de Administración Financiera -SIAF- vigentes para Gobiernos Locales	Documento	**2**	1	**2**	**100.00**
													7	Elaborar informes de finanzas municipales utilizando las metodologías diseñadas para el efecto	Documento	**1**	1	**1**	**100.00**
													8	Validar los datos de los tableros de indicadores así como las fichas de seguimiento desde la plataforma BI del MINFIN	Documento	**1**	0	**1**	**100.00**

Fuente: Sistema de Contabilidad Integrada -SICOIN-; Dirección de Planificación y Desarrollo Institucional, Ministerio de Finanzas Públicas 2022