



FEDERACIÓN NACIONAL DE FUTBOL DE GUATEMALA

18

Guatemala, 04 de septiembre de 2023
FNFG-DF-1372-2023/cg

CENTRO DE ATENCIÓN AL USUARIO -CAU-
SECRETARÍA GENERAL
MINISTERIO DE FINANZAS PÚBLICAS
RECEPCIÓN VENTANILLA

RECEPCIONADO
06 SEP 2023

Hora: 09:27 Firma: _____
Registro Único de Expediente: 2023-1de192

Licenciado
Edwin Oswaldo Martínez Cameros
Ministro de Finanzas Públicas
Su Despacho

Señor Ministro:

Por este medio me dirijo a usted para hacer de su conocimiento el comportamiento físico y presupuestario, según detalles manifestados en el Informe de Ejecución Física y Presupuestaria al 31 de agosto de 2023, adjunto a la presente.

Lo anterior con el objeto de dar cumplimiento al artículo 11 del Decreto 54-2022, Ley del Presupuesto General del Ingresos y Egresos del Estado para el Ejercicio Fiscal 2023, el cual manifiesta que debe de ser entregado el informe cuatrimestral de mérito, en un plazo que no exceda de (20) días después de finalizado dicho período.


Anticipadamente agradezco su atención y aprovecho la oportunidad para suscribirme de usted.

Atentamente,

SECRETARÍA GENERAL
MINISTERIO DE FINANZAS PÚBLICAS

RECEPCIONADO
05 SEP 2023


Hora: 10:22 Firma: _____
Registro Único de Expediente: _____


Lic. William Fredy Martínez Molina
Secretario General
Administrativo
Federación Nacional de Fútbol



Informe de Ejecución Presupuestaria de Ingresos y Egresos Del 01 de enero al 31 de agosto de 2023




Lic. Carlos Enrique López Gutiérrez
Director Financiero
Federación Nacional de Fútbol



**FEDERACIÓN
NACIONAL DE FÚTBOL
DE
GUATEMALA**

**Dirección
Financiera**

INFORME DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS Y EGRESOS DEL 01 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO 2023

INGRESOS

La estructura presupuestaria para la ejecución de los ingresos percibidos por esta institución, en sus distintas fuentes de financiamiento fue programada con base a los recursos manifestados en el Manual de Clasificación Presupuestaria, los cuales al mes de agosto de 2023 reflejan la siguiente ejecución:

Cuadro No. 1
Reporte de Ingresos del 01 de enero al 31 de agosto de 2023
Cifras en quetzales

No. De Recurso	Descripción de Recurso	TOTAL	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO
11120	Derechos de inscripción, Examen y Matrícula	333,103.80	19,850.00	16,700.00	26,000.00	18,900.00	7,800.00	72,350.00	121,251.00	50,252.80
11290	Tasas y Licencias Varias	765,414.75	118,927.25	37,737.00	65,299.00	17,430.00	9,500.00	32,220.00	387,884.25	96,417.25
11990	Otros Ingresos no Tributarios	16,772,404.08	219,648.60	4,213,326.11	2,051,179.60	2,397,446.17	1,302,464.56	648,655.37	1,384,318.32	4,561,365.35
15100	Intereses	62,478.86	6,914.19	14,070.80	11,478.70	11,791.79	8,322.52	3,704.45	6,146.41	50.00
16220	De Entidades Descentralizadas y Autónomas	3,723,776.71	546,492.58	476,416.77	443,662.01	419,662.01	419,662.01	489,474.28	514,745.04	413,662.01
16420	De Organismos e Instituciones Internacionales	20,012,161.01	10,206,518.00	98,038.25	235,636.43	1,006,239.87	1,170,334.50	0.00	1,396,523.96	5,898,870.00
25220	De Organismos e Instituciones Regionales	5,633,484.42	0.00	0.00	0.00	5,633,484.42	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL INGRESOS		47,302,823.83	11,112,350.62	4,856,288.93	2,833,255.74	9,504,954.26	2,918,083.59	1,246,404.10	3,810,868.98	11,020,617.41

Fuente: Sistema de Contabilidad Integrada Descentralizadas SICOINDES

El comportamiento de los ingresos que se aprecia en la gráfica No. 1, que abajo se representa, refleja incrementos en el mes de enero por donaciones FIFA; en el mes de abril por un pagaré cuyos fondos fueron proporcionados por CONCACAF y en el mes de agosto donación FIFA e ingresos por taquilla.

Gráfica No. 1
Ingresos del 01 de enero al 31 de agosto de 2023



Fuente: Sistema de Contabilidad Integrada Descentralizadas SICOINDES

EGRESOS

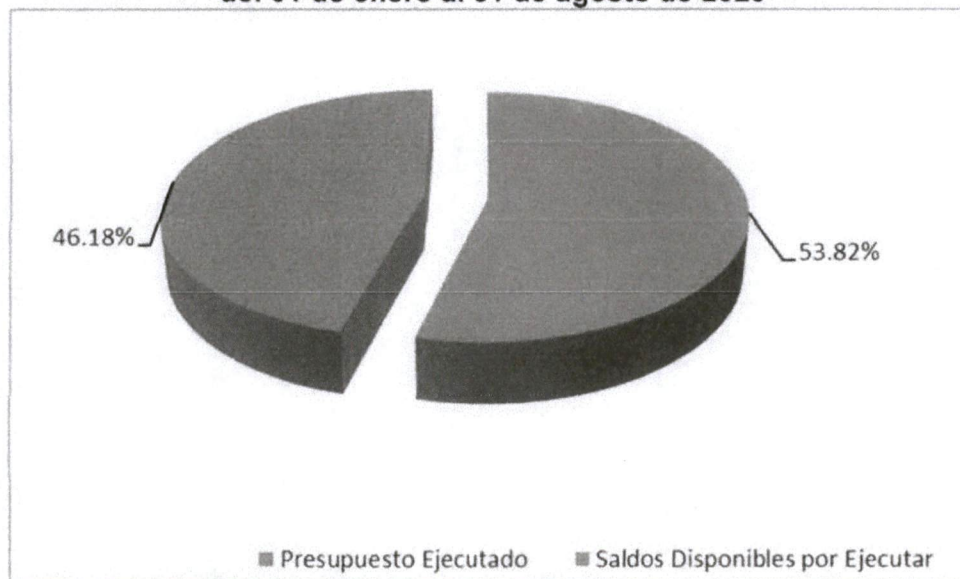
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE AGOSTO DEL EJERCICIO FISCAL 2023

14

El uso de las asignaciones presupuestarias está enfocado para la atención y el desarrollo de los programas técnicos y para promover el deporte del Fútbol en cualquiera de sus formas en todo el territorio de Guatemala, así como incentivar la práctica de este deporte a escala nacional y con ello fomentar cada vez más el deporte del fútbol en Guatemala, cumpliendo con las normativas aplicables.

La Federación Nacional de Fútbol de Guatemala posee una asignación presupuestaria que asciende a la cantidad de **Q70,000,000.00**; al 31 de agosto la ejecución financiera y presupuestaria es de **Q37,670,699.59** lo que representa un **53.82%** del presupuesto vigente, representado en la siguiente gráfica;

Gráfica No. 2
Ejecución presupuestaria acumulada
del 01 de enero al 31 de agosto de 2023

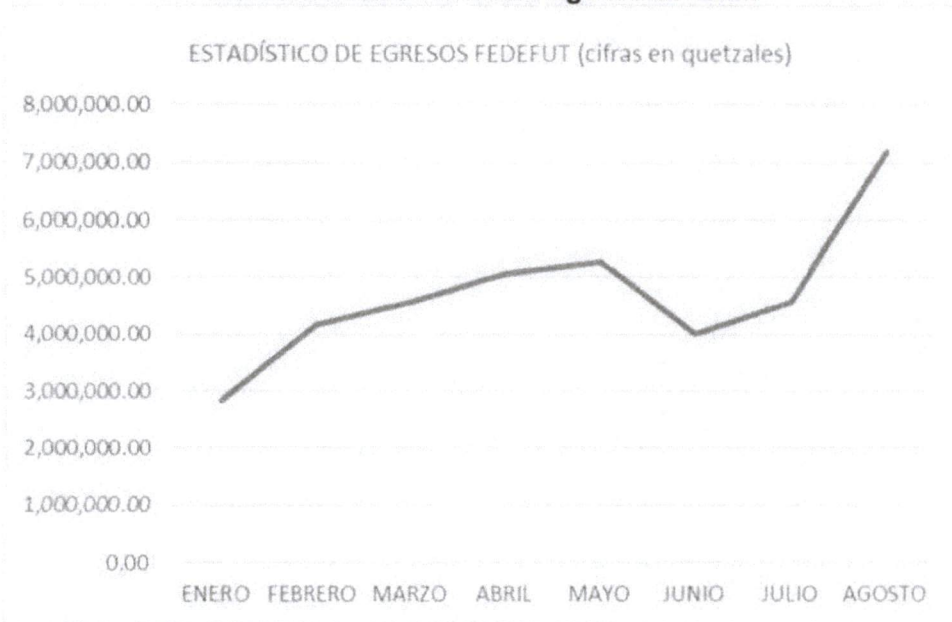


Fuente: Sistema de Contabilidad Integrada Descentralizadas SICOINDES

El comportamiento de los egresos se detalla a continuación en la gráfica 3, en donde se aprecia un incremento en el mes de mayo y agosto derivado de los gastos de las distintas selecciones nacionales de fútbol por participaciones oficiales.

13

Gráfica No. 3
Ejecución de egresos mensualizada
del 01 de enero al 31 de agosto de 2023



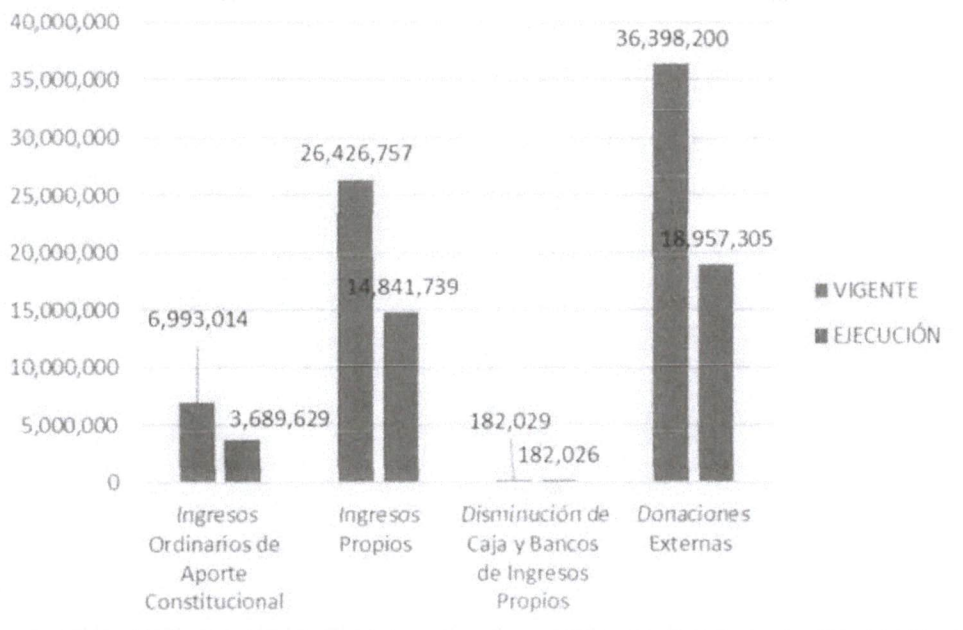
En el siguiente cuadro se detalla la ejecución presupuestaria por fuente de financiamiento, con sus correspondientes porcentajes de ejecución. Todos los gastos fueron ejecutados conforme al comportamiento mensual de los ingresos, clasificados de la siguiente manera:

Cuadro No.2
Ejecución Presupuestaria Acumulada por Fuente de Financiamiento
del 01 de enero al 31 de agosto de 2023

FF	DESCRIPCIÓN	VIGENTE	EJECUCIÓN	SALDO POR EJECUTAR	% EJECUTADO
22	Ingresos Ordinarios de Aporte Constitucional	6,993,014	3,689,629	3,303,385	52.76%
31	Ingresos Propios	26,426,757	14,841,739	11,585,018	56.16%
32	Disminución de Caja y Bancos de Ingresos Propios	182,029	182,026	3	100.00%
61	Donaciones Externas	36,398,200	18,957,305	17,440,895	52.08%
TOTAL GENERAL		70,000,000	37,670,700	32,329,300	53.82%

Fuente: Sistema de Contabilidad Integrada Descentralizadas SICOINDES

Gráfica No.4
Ejecución Presupuestaria Acumulada por Fuente de Financiamiento
del 01 de enero al 31 de agosto de 2023, (cifras en quetzales)



Fuente: Sistema de Contabilidad Integrada Descentralizadas SICOINDES

Fuente de Financiamiento 22, Ingresos Ordinarios de Aporte Constitucional:

Considerando que los fondos registrados en la presente fuente de financiamiento provienen de aportes de la Confederación Deportiva Autónoma de Guatemala CDAG, según el Decreto 76-97 Ley Nacional para el Desarrollo de la Cultura Física y el Deporte, los cuales deben estar distribuidos de la siguiente manera: 50% como mínimo para la Promoción Deportiva a nivel nacional; 30% para Atención y Desarrollo de Programas Técnicos y 20% para gastos administrativos y de funcionamiento; también se incluye en esta fuente, el aporte del Comité Olímpico Guatemalteco COG; al mes de agosto de 2023 alcanzó una ejecución de **Q3,689,629.06** equivalente al **52.76%** del presupuesto vigente, integrado de la siguiente forma:

Para los gastos de **promoción deportiva a nivel nacional**, al mes de agosto de 2023, la ejecución ascendió a la cantidad de **Q3,395,201.94** el cual corresponde a pago de honorarios del personal que presta sus servicios en las áreas sustantivas de esta institución, así como la alimentación, transporte de los seleccionados nacionales y los gastos necesarios para el desarrollo de los seleccionados nacionales. Para los **gastos de atención y desarrollo de programas técnicos** la ejecución fue de **Q0.00** Y por los **gastos administrativos y de funcionamiento** la cantidad de **Q294,427.12** que se integra por el pago de servicios básicos, desinfección e higienización de las instalaciones de la



Federación Nacional de Fútbol de Guatemala

Fedefut, arrendamiento de máquinas generadoras de hielo y equipos purificadores, seguro de vehículos propiedad de la Fedefut.

Integración de fuente de financiamiento 22 "Ingresos ordinarios de aporte constitucional" (Cifras en quetzales)

RENG	DESCRIPCION	DEVENGADO
011	PERSONAL PERMANENTE	1,237,797.46
014	COMPLEMENTO POR CALIDAD PROFESIONAL AL PERSONAL PERMANENTE	14,237.90
015	COMPLEMENTOS ESPECÍFICOS AL PERSONAL PERMANENTE	31,556.45
029	OTRAS REMUNERACIONES DE PERSONAL TEMPORAL	1,126,225.84
111	ENERGÍA ELÉCTRICA	125,402.79
112	AGUA	66,895.20
114	CORREOS Y TELÉGRAFOS	1,253.96
121	DIVULGACIÓN E INFORMACIÓN	2,050.20
122	IMPRESIÓN, ENCUADERNACIÓN Y REPRODUCCIÓN	31,500.00
141	TRANSPORTE DE PERSONAS	44,050.00
143	ALMACENAJE	990.00
156	ARRENDAMIENTO DE OTRAS MÁQUINAS Y EQUIPO	45,250.56
158	DERECHOS DE BIENES INTANGIBLES	9,700.00
168	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE EQUIPO DE CÓMPUTO	500.00
169	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE OTRAS MAQUINARIAS Y EQUIPOS	975.00
182	SERVICIOS MÉDICO-SANITARIOS	8,925.00
191	PRIMAS Y GASTOS DE SEGUROS Y FIANZAS	37,198.39
194	GASTOS BANCARIOS, COMISIONES Y OTROS GASTOS	54.31
195	IMPUESTOS, DERECHOS Y TASAS	3,911.41
196	SERVICIOS DE ATENCIÓN Y PROTOCOLO	577.00
199	OTROS SERVICIOS	93,339.44
211	ALIMENTOS PARA PERSONAS	206,347.49
214	PRODUCTOS AGROFORESTALES, MADERA, CORCHO Y SUS MANUFACTURAS	385.50
233	PRENDAS DE VESTIR	2,970.00
239	OTROS TEXTILES Y VESTUARIO	7,175.00
242	PAPELES COMERCIALES, CARTULINAS, CARTONES Y OTROS	187.50
243	PRODUCTOS DE PAPEL O CARTÓN	1,463.69
254	ARTÍCULOS DE CAUCHO	275.00

RENG	DESCRIPCION	DEVENGADO
261	ELEMENTOS Y COMPUESTOS QUÍMICOS	613.00
262	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	8,998.95
263	ABONOS Y FERTILIZANTES	9,500.00
264	INSECTICIDAS, FUMIGANTES Y SIMILARES	285.00
267	TINTES, PINTURAS Y COLORANTES	14,290.00
268	PRODUCTOS PLÁSTICOS, NYLON, VINIL Y P.V.C.	865.67
269	OTROS PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	69.84
273	PRODUCTOS DE LOZA Y PORCELANA	1,207.00
274	CEMENTO	80.30
283	PRODUCTOS DE METAL Y SUS ALEACIONES	444.63
286	HERRAMIENTAS MENORES	84.99
289	OTROS PRODUCTOS METÁLICOS	136.30
292	PRODUCTOS SANITARIOS, DE LIMPIEZA Y DE USO PERSONAL	12,714.50
294	ÚTILES DEPORTIVOS Y RECREATIVOS	2,356.00
295	ÚTILES MENORES, SUMINISTROS E INSTRUMENTAL MÉDICO-QUIRÚRGICOS, DE LABORATORIO Y CUIDADO DE LA SALUD	227.25
296	ÚTILES DE COCINA Y COMEDOR	1,229.65
298	ACCESORIOS Y REPUESTOS EN GENERAL	1,896.10
299	OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS	597.50
329	OTRAS MAQUINARIAS Y EQUIPOS	689.99
453	TRANSFERENCIAS A ENTIDADES DESCENTRALIZADAS Y AUTÓNOMAS NO FINANCIERAS	532,147.30

TOTAL FUENTE DE FINANCIAMIENTO 22 3,689,629.06

Fuente de Financiamiento 31, Ingresos Propios:

Es el presupuesto financiado a través de recursos propios y se generó por el cobro de derechos de inscripción, exámenes y matrículas, tasas y licencias varias, porcentajes de boletería, patrocinios, derechos de transmisión televisivos y radiales y Otros ingresos no tributarios, alcanzando una ejecución de **Q14,841,739.15** equivalente al **56.16%** del presupuesto vigente, los cuales fueron utilizados conforme el comportamiento de la recaudación de ingresos.

Integración de fuente de financiamiento 31 "Ingresos propios" (Cifras en quetzales)

09

RENG	DESCRIPCION	DEVENGADO
011	PERSONAL PERMANENTE	4,335,774.39
014	COMPLEMENTO POR CALIDAD PROFESIONAL AL PERSONAL PERMANENTE	45,701.61
015	COMPLEMENTOS ESPECÍFICOS AL PERSONAL PERMANENTE	121,965.39
029	OTRAS REMUNERACIONES DE PERSONAL TEMPORAL	2,728,810.27
051	A PORTE PATRONAL AL IGSS	555,871.62
071	AGUINALDO	12,649.22
072	BONIFICACIÓN ANUAL (BONO 14)	25,940.83
111	ENERGÍA ELÉCTRICA	149,362.75
112	AGUA	22,216.21
113	TELEFONÍA	72,246.20
114	CORREOS Y TELÉGRAFOS	28.00
115	EXTRACCIÓN DE BASURA Y DESTRUCCIÓN DE DESECHOS SÓLIDOS	1,600.00
122	IMPRESIÓN, ENCUADERNACIÓN Y REPRODUCCIÓN	55,295.00
133	VIÁTICOS EN EL INTERIOR	15,870.00
135	OTROS VIÁTICOS Y GASTOS CONEXOS	239,219.13
141	TRANSPORTE DE PERSONAS	134,412.98
142	FLETES	44,000.00
143	ALMACENAJE	12,516.81
153	ARRENDAMIENTO DE MÁQUINAS Y EQUIPOS DE OFICINA	52,260.00
156	ARRENDAMIENTO DE OTRAS MÁQUINAS Y EQUIPO	4,170.00
158	DERECHOS DE BIENES INTANGIBLES	23,117.00
162	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE EQUIPO DE OFICINA	200.00
165	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE MEDIOS DE TRANSPORTE	49,183.01
168	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE EQUIPO DE CÓMPUTO	950.00
171	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE EDIFICIOS	850.00
174	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE INSTALACIONES	450.00
182	SERVICIOS MÉDICO-SANITARIOS	54,550.00
183	SERVICIOS JURÍDICOS	90,000.00
185	SERVICIOS DE CAPACITACIÓN	181,000.00
186	SERVICIOS DE INFORMÁTICA Y SISTEMAS COMPUTARIZADOS	375.00
189	OTROS ESTUDIOS Y/O SERVICIOS	3,811,709.84

Federación Nacional de Fútbol de Guatemala



08

RENG	DESCRIPCION	DEVENGADO
191	PRIMAS Y GASTOS DE SEGUROS Y FIANZAS	22,362.86
194	GASTOS BANCARIOS, COMISIONES Y OTROS GASTOS	401.57
195	IMPUESTOS, DERECHOS Y TASAS	93,167.28
196	SERVICIOS DE ATENCIÓN Y PROTOCOLO	29,533.41
197	SERVICIOS DE VIGILANCIA	301.98
199	OTROS SERVICIOS	138,085.79
211	ALIMENTOS PARA PERSONAS	17,662.20
219	OTROS ALIMENTOS, PRODUCTOS AGROFORESTALES Y AGROPECUARIOS	5,404.00
232	ACABADOS TEXTILES	495.00
241	PAPEL DE ESCRITORIO	13,942.90
242	PAPELES COMERCIALES, CARTULINAS, CARTONES Y OTROS	268.75
243	PRODUCTOS DE PAPEL O CARTÓN	26,917.01
244	PRODUCTOS DE ARTES GRÁFICAS	4,325.00
247	ESPECIES TIMBRADAS Y VALORES	2,710.00
253	LLANTAS Y NEUMÁTICOS	4,912.50
254	ARTÍCULOS DE CAUCHO	39.99
261	ELEMENTOS Y COMPUESTOS QUÍMICOS	1,207.11
262	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	990.73
263	ABONOS Y FERTILIZANTES	45.00
264	INSECTICIDAS, FUMIGANTES Y SIMILARES	99.00
266	PRODUCTOS MEDICINALES Y FARMACÉUTICOS	20,820.00
267	TINTES, PINTURAS Y COLORANTES	3,659.80
268	PRODUCTOS PLÁSTICOS, NYLON, VINIL Y P.V.C.	13,023.56
269	OTROS PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	246.50
282	PRODUCTOS METALÚRGICOS NO FÉRRICOS	1,006.00
283	PRODUCTOS DE METAL Y SUS ALEACIONES	503.61
284	ESTRUCTURAS METÁLICAS ACABADAS	2,800.00
286	HERRAMIENTAS MENORES	1,079.73
289	OTROS PRODUCTOS METÁLICOS	2,958.06
291	ÚTILES DE OFICINA	3,987.78
292	PRODUCTOS SANITARIOS, DE LIMPIEZA Y DE USO PERSONAL	3,050.99
295	ÚTILES MENORES, SUMINISTROS E INSTRUMENTAL MÉDICO-QUIRÚRGICOS, DE LABORATORIO Y CUIDADO DE LA SALUD	22,103.74
297	MATERIALES, PRODUCTOS Y ACCS. ELÉCTRICOS, CABLEADO ESTRUCTURADO DE REDES INFORMÁTICAS Y TELEFÓNICAS	8,455.38
298	ACCESORIOS Y REPUESTOS EN GENERAL	5,836.32

[Handwritten signature]

07

RENG	DESCRIPCION	DEVENGADO
299	OTROS MATERIALES Y SUMINISTROS	254.87
322	MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	2,175.00
326	EQUIPO PARA COMUNICACIONES	5,081.00
328	EQUIPO DE CÓMPUTO	10,642.49
329	OTRAS MAQUINARIAS Y EQUIPOS	23,289.05
413	INDEMNIZACIONES AL PERSONAL	98,623.87
415	VACACIONES PAGADAS POR RETIRO	19,227.86
419	OTRAS TRANSFERENCIAS A PERSONAS INDIVIDUALES	1,098,127.68
913	SENTENCIAS JUDICIALES	289,618.52

TOTAL FUENTE DE FINANCIAMIENTO 31 14,841,739.15

Fuente de Financiamiento 32, Disminución de Caja y Bancos de Ingresos Propios:

El presupuesto para la presente fuente de financiamiento proviene de los saldos de caja del ejercicio anterior y al 31 de agosto 2023, fueron ejecutados gastos por un total de **Q182,026.40** equivalente al **100.00%** del presupuesto asignado a esta fuente.

Integración de fuente de financiamiento 32 "Disminución de caja y bancos de ingresos propios" (Cifras en quetzales)

RENG	DESCRIPCION	DEVENGADO
195	IMPUESTOS, DERECHOS Y TASAS	99.74
113	TELEFONÍA	10,863.60
111	ENERGÍA ELÉCTRICA	29,823.22
071	AGUINALDO	45,375.00
051	APORTE PATRONAL AL IGSS	95,864.84

TOTAL FUENTE DE FINANCIAMIENTO 32 182,026.40

Fuente de Financiamiento 61, Donaciones Externas:

El presupuesto de la fuente de financiamiento 61, es financiado a través de los aportes económicos de FIFA y CONCACAF, al 31 de agosto 2023 alcanzo una ejecución de **Q18,957,304.98** equivalente al **52.08%** del presupuesto vigente.

Integración de fuente de financiamiento 61 "Donaciones externas"

(Cifras en quetzales)

RENG	DESCRIPCION	DEVENGADO
011	PERSONAL PERMANENTE	1,413,021.12
014	COMPLEMENTO POR CALIDAD PROFESIONAL AL PERSONAL PERMANENTE	13,125.00
015	COMPLEMENTOS ESPECÍFICOS AL PERSONAL PERMANENTE	43,233.87
051	APORTE PATRONAL AL IGSS	92,467.16
071	AGUINALDO	370,368.88
072	BONIFICACIÓN ANUAL (BONO 14)	847,051.32
111	ENERGÍA ELÉCTRICA	207,000.00
122	IMPRESIÓN, ENCUADERNACIÓN Y REPRODUCCIÓN	35,460.00
131	VIÁTICOS EN EL EXTERIOR	33,276.88
135	OTROS VIÁTICOS Y GASTOS CONEXOS	379,594.61
141	TRANSPORTE DE PERSONAS	3,956,877.26
174	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE INSTALACIONES	25,515.74
181	ESTUDIOS, INVESTIGACIONES Y PROYECTOS DE PRE-FACTIBILIDAD Y FACTIBILIDAD	102,842.14
182	SERVICIOS MÉDICO-SANITARIOS	219,760.00
183	SERVICIOS JURÍDICOS	30,000.00
184	SERVICIOS ECONÓMICOS, FINANCIEROS, CONTABLES Y DE AUDITORÍA	110,000.00
187	SERVICIOS POR ACTUACIONES ARTÍSTICAS Y DEPORTIVAS	9,600.00
188	SERVICIOS DE INGENIERÍA, ARQUITECTURA Y SUPERVISIÓN DE OBRAS	250,741.52
189	OTROS ESTUDIOS Y/O SERVICIOS	3,207,709.84
191	PRIMAS Y GASTOS DE SEGUROS Y FIANZAS	53,718.00
194	GASTOS BANCARIOS, COMISIONES Y OTROS GASTOS	333.24
195	IMPUESTOS, DERECHOS Y TASAS	2,480.93
196	SERVICIOS DE ATENCIÓN Y PROTOCOLO	1,779,848.40
197	SERVICIOS DE VIGILANCIA	251,115.00
199	OTROS SERVICIOS	264,634.83
211	ALIMENTOS PARA PERSONAS	418,029.86
219	OTROS ALIMENTOS, PRODUCTOS AGROFORESTALES Y AGROPECUARIOS	137.60
233	PRENDAS DE VESTIR	32,400.00

Federación Nacional de Fútbol de Guatemala



05

RENG	DESCRIPCION	DEVENGADO
239	OTROS TEXTILES Y VESTUARIO	6,025.00
262	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	160,000.00
274	CEMENTO	22,500.00
294	ÚTILES DEPORTIVOS Y RECREATIVOS	2,800.00
329	OTRAS MAQUINARIAS Y EQUIPOS	15,000.00
419	OTRAS TRANSFERENCIAS A PERSONAS INDIVIDUALES	2,840,977.94
435	TRANSFERENCIAS A OTRAS INSTITUCIONES SIN FINES DE LUCRO	193,389.00
453	TRANSFERENCIAS A ENTIDADES DESCENTRALIZADAS Y AUTÓNOMAS NO FINANCIERAS	1,566,269.84

TOTAL FUENTE DE FINANCIAMIENTO 61 18,957,304.98

El siguiente cuadro manifiesta la ejecución presupuestaria de esta institución a nivel de grupos de gasto conforme al Manual de Clasificación Presupuestaria.

Cuadro No. 3
Ejecución Presupuestaria Acumulada por Grupos de Gasto
del 01 de enero al 31 de agosto de 2023

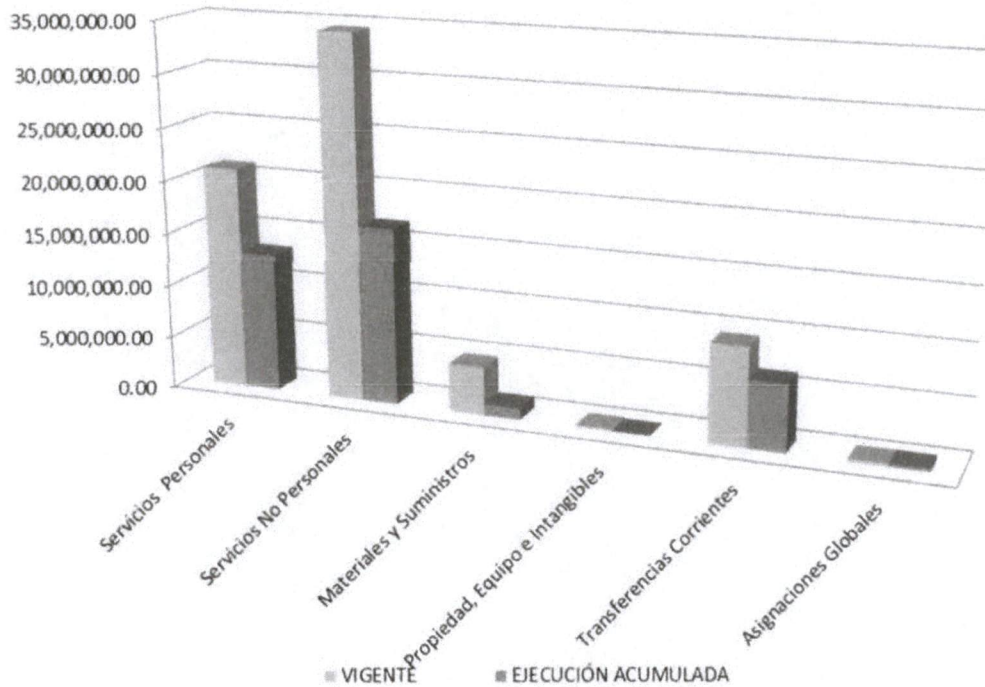
GRP	DESCRIPCIÓN	VIGENTE	EJECUCIÓN ACUMULADA	SALDO POR EJECUTAR	% EJECUTADO
000	Servicios Personales	21,101,309.00	13,157,038.17	7,944,270.83	62.35%
100	Servicios No Personales	34,475,400.00	16,733,303.03	17,742,096.97	48.54%
200	Materiales y Suministros	4,607,858.00	1,085,098.85	3,522,759.15	23.55%
300	Propiedad, Equipo e Intangibles	184,500.00	56,877.53	127,622.47	30.83%
400	Transferencias Corrientes	9,341,313.00	6,348,763.49	2,992,549.51	67.96%
900	Asignaciones Globales	289,620.00	289,618.52	1.48	100.00%
	Total general	70,000,000.00	37,670,699.59	32,329,300.41	53.82%

Fuente: Sistema de Contabilidad Integrada Descentralizadas SICOINDES

A continuación, se presenta una gráfica que representa la ejecución presupuestaria por grupo de gasto detallando los límites de ejecución:

04

Gráfica No.5
Ejecución del Presupuesto por Grupos de Gasto
Del 01 enero al 31 de agosto de 2023



Fuente: Sistema de Contabilidad Integrada Descentralizadas SICOINDES

Del resultado de las asignaciones presupuestarias por tipos de gasto fue ejecutada al 31 de agosto de 2023, la cantidad de **Q37,613,822.06** en gastos de funcionamiento, lo que equivale al **53.88%** y la cantidad de **Q56,877.53** en gastos de inversión, lo que equivale al **30.83%** del presupuesto de inversión vigente de la Federación Nacional de Fútbol de Guatemala correspondiente al ejercicio fiscal 2023.

Con el objeto de facilitar la interpretación de la ejecución por tipos de gasto y fuentes de financiamiento, en el siguiente cuadro se detallan los montos ejecutados y sus destinos hacia el funcionamiento e inversión de esta institución.

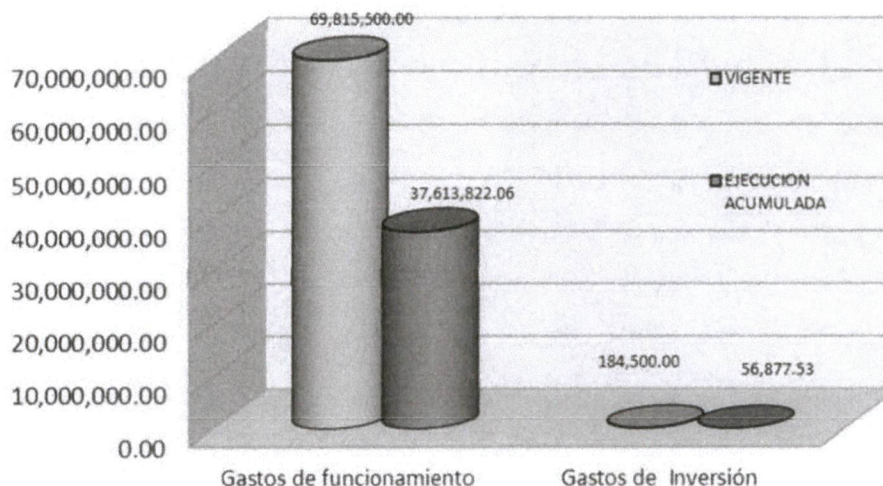
Cuadro No. 4
Ejecutado por Tipos de Gasto y Fuentes de Financiamiento
del 01 de enero al 31 de agosto de 2023

03

FF	DESCRIPCIÓN	VIGENTE	EJECUCIÓN	SALDO POR EJECUTAR	% EJECUTADO
	Total Institución (10+20)	70,000,000.00	37,670,699.59	32,329,300.41	53.82%
10	Gastos de funcionamiento	69,815,500.00	37,613,822.06	32,201,677.94	53.88%
22	Ingresos Ordinarios de Aporte Constitucional	6,980,114.00	3,688,939.07	3,291,174.93	52.85%
31	Ingresos Propios	26,271,157.00	14,800,551.61	11,470,605.39	56.34%
32	Disminución de Caja y Bancos de Ingresos Propios	182,029.00	182,026.40	2.60	100.00%
61	Donaciones Externas	36,382,200.00	18,942,304.98	17,439,895.02	52.06%
20	Inversión	184,500.00	56,877.53	127,622.47	30.83%
22	Ingresos Ordinarios de Aporte Constitucional	12,900.00	689.99	12,210.01	5.35%
31	Ingresos Propios	155,600.00	41,187.54	114,412.46	26.47%
61	Donaciones Externas	16,000.00	15,000.00	1,000.00	93.75%

Fuente: Sistema de Contabilidad Integrada Descentralizadas SICOINDES

Gráfica No.6
Ejecución del Presupuesto Acumulado en Funcionamiento e Inversión
del 01 de enero al 31 de agosto de 2023



Fuente: Sistema de Contabilidad Integrada Descentralizadas SICOINDES

La estructura presupuestaria programada para la ejecución de los fondos de esta Federación para el ejercicio fiscal 2023, está clasificada por actividades, que detallan y facilitan la interpretación del destino de los recursos hacia la iniciación, formación y especialización de los atletas federados, gastos de administración y capacitación.



Federación Nacional de Fútbol de Guatemala

02

Cuadro No. 5
Ejecución Presupuestaria Acumulada por Actividad
del 01 de enero al 31 de agosto de 2023

PRO	PRESUPUESTO VIGENTE	PRESUPUESTO INICIAL	PRESUPUESTO VIGENTE	PRESUPUESTO EJECUTADO	DISPONIBLE	% EJECUCION
	TOTAL ENTIDAD	56,500,000.00	70,000,000.00	37,670,699.59	32,329,300.41	53.82%
11	ATLETAS FEDERADOS Y FORMADOS	53,593,011.00	66,332,097.00	35,378,893.45	29,953,203.55	54.15%
1	Dirección y Coordinación	30,332,360.00	16,673,703.00	8,209,142.95	8,464,560.05	49.23%
2	Servicios de Atención a Atletas Federados	23,260,651.00	48,658,394.00	27,169,750.50	21,488,643.50	55.84%
99	PARTIDAS NO ASIGNABLES A PROGRAMAS	2,906,989.00	4,667,903.00	2,291,806.14	2,376,096.86	49.10%
1	Transferencias Corrientes	2,906,989.00	4,667,903.00	2,291,806.14	2,376,096.86	49.10%

Fuente: Sistema de Contabilidad Integrada Descentralizadas SICOINDES

Considerando la necesidad de reflejar la ejecución de las metas físicas programadas por esta institución, comparando la ejecución presupuestaria, a continuación, se presenta el comparativo de la ejecución física y financiera a nivel de actividad.



Federación Nacional de Fútbol de Guatemala

Cuadro No. 6
Ejecución de Metas Institucionales Realizadas
del 01 de enero al 31 de agosto de 2023

PG	AC	NIVEL	PRODUCTO Y SUBPRODUCTO	UNIDAD DE MEDIDA	PRESUPUESTO FISICO			PROMEDIO DE EJECUCIÓN	PRESUPUESTO FINANCIERO		
					VIGENTE	EJECUCION	%		VIGENTE	EJECUCION	%
11			ATLETAS FEDERADOS Y ATENDIDOS								
	001		Dirección y Coordinación						16,673,703.00	8,209,142.95	49.23
		1	Dirección y Coordinación	DOCUMENTO	1	0	0.00				
		2	Dirección y Coordinación	DOCUMENTO	1	0	0.00				
			Promedio de ejecución física por actividad					0.00			
	002		Servicios de Atención a Atletas Federados						48,658,394.00	27,169,750.50	55.84
		1	Atletas Federados Atendidos	PERSONA	27,816	18,319	65.86				
		4	Atletas Federados de 6 a 13 años dentro del Proceso de Masificación e Iniciación del Fútbol.	PERSONA	4,910	3,272	66.64				
		5	Atletas Federados de 14 a 17 años dentro del Proceso de Desarrollo y Perfeccionamiento del Fútbol.	PERSONA	8,090	5,392	66.65				
		6	Atletas Federados dentro del Proceso de Especialización y Alto Rendimiento del Fútbol.	PERSONA	14,816	9,655	65.17				
			Promedio de ejecución física por actividad					66.08			
			Promedio ponderado de ejecución por programa:		55,634	36,638		49.27			
			Total 11 ATLETAS FEDERADOS Y ATENDIDOS						65,332,097.00	35,378,893.45	54.15
99			Aportes a Asociaciones Departamentales								
	001		Transferencias Corrientes						4,667,903.00	2,291,806.14	49.10
			Promedio de ejecución física por actividad								
			Promedio ponderado de ejecución por programa:		0	0	0.00				
			Total 99 Aportes a Asociaciones Departamentales						4,667,903.00	2,291,806.14	49.10
			Promedio ponderado de ejecución física a nivel Institucional:		55,634	36,638	45.93				

Fuente: Sistema de Contabilidad Integrada Descentralizadas SICOINDES