

**INFORME DE ANÁLISIS A LA EJECUCIÓN FÍSICA
Y PRESUPUESTARIA DEL
PLAN OPERATIVO ANUAL -POA- 2024
PRIMER CUATRIMESTRE
MINISTERIO DE FINANZAS PÚBLICAS (MINFIN)**



Ministerio de
Finanzas Públicas

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

Guatemala, 20 de mayo 2024



**INFORME DE ANÁLISIS A LA EJECUCIÓN FÍSICA Y PRESUPUESTARIA DEL
PLAN OPERATIVO ANUAL -POA- PRIMER CUATRIMESTRE 2024**

Tabla de contenido

Presentación	ii
1. La Ejecución Física y Presupuestaria.....	1
1.1. Ejecución física.....	2
1.1.1 A nivel de Producto.....	2
1.1.2 A nivel de Subproducto.....	6
1.1.3 A nivel de Acciones.....	13
1.2. Ejecución presupuestaria.....	14
1.2.1 A nivel de Grupo de Gasto.....	14
1.2.2 A nivel de Renglón Presupuestario.....	15
1.2.3 Por Tipo de Gasto.....	17
1.3. Correspondencia entre ejecución física y presupuestaria.....	17
2. Principales logros alcanzados durante el primer cuatrimestre POA 2024.....	18
2.1 Gestión de los ingresos.....	18
2.2 Gestión de los egresos.....	23
2.3 Consolidado de logros institucionales.....	40
3. Estrategia para la mejora de la Ejecución y Calidad del Gasto del Ministerio de Finanzas Públicas.....	47
4. Proyectos institucionales en apoyo a la modernización e innovación del Ministerio de Finanzas Públicas.....	53
ANEXO No. 1.....	56
ANEXO No. 2.....	62
ANEXO No. 3.....	63
ANEXO No. 4.....	68



Presentación

El presente *“Informe de Análisis a la Ejecución Física y Presupuestaria del Plan Operativo Anual POA 2024 Primer Cuatrimestre”* muestra el nivel de ejecución física y presupuestaria alcanzado por las direcciones sustantivas y de apoyo del Ministerio de Finanzas Públicas (MINFIN) durante el período comprendido de enero a abril del año 2024; el informe como tal, atiende las competencias que el artículo 94 del Reglamento Orgánico Interno (ROI) del MINFIN, asigna a la Dirección de Planificación y Desarrollo Institucional (DIPLANDI) específicamente relacionadas con el Sistema de Planificación Institucional, caso particular la Planificación Operativa o de corto plazo.

En ese sentido, *(DIPLANDI) con el presente 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) 2024, bajo el análisis de una valoración cuantitativa y cualitativa, en el marco de la Gestión por Resultados (GpR) con enfoque de Gestión de Calidad, haciendo especial énfasis en las variables de productos, subproductos y acciones que cada una de las dependencias han programado y ejecutado en los respectivos planes operativos del presente año.

El informe presentado, se sustenta en el marco de la **Política General de Gobierno (PGG)** del actual gobierno, específicamente en el *Eje: 1) Hacia una función pública legítima y eficaz*, con el cual el Ministerio de acuerdo a su mandato se encuentra directamente relacionado.

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

Otros elementos importantes que, forman la estructura del informe, está relacionado con los principales logros alcanzados por cada dependencia del MINFIN durante el período analizado.



Ministerio de **Finanzas Públicas**

Dirección de Planificación y Desarrollo Institucional

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 lo regulado en el artículo 20 del Decreto número 54-2022 del Congreso de la República de Guatemala, Ley del Presupuesto General de Ingresos y Egresos del Estado para el ejercicio fiscal 2024.*

Finalmente, indicar que se incorporan cuatro anexos, el primero relacionado con las metas físicas para el primer cuatrimestre POA 2024; 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.



1. La Ejecución Física y Presupuestaria.

El informe del primer cuatrimestre de ejecución física y presupuestaria del Plan Operativo Anual (POA) 2024, se constituye en un instrumento donde se muestra el avance de las actividades planificadas para ejecutarse durante un período de tiempo por cada una de las Direcciones Sustantivas y de Apoyo del MINFIN y los recursos presupuestarios utilizados, en el caso particular durante el primer cuatrimestre (enero–abril) del 2024.

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

En ese sentido, se define **Producto** “como la intervención que consiste en un conjunto de bienes y servicios estandarizados que incidirá en el camino causal crítico 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**”.

Durante el análisis de los conceptos de “producto” y “subproducto”, se estableció que el marco referencial para ambos términos sería las actividades ejecutadas por las direcciones sustantivas y de apoyo. Es importante señalar que los datos presupuestarios presentados en

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

²Op-cit. Páginas 30 y 31.

este informe se derivan del Sistema de Contabilidad Integrada (SICOIN), mientras que los datos relativos a la ejecución física provienen del Sistema de Gestión Estratégica (SIGES)

1.1. Ejecución física.

1.1.1 A nivel de Producto.

En el presente informe se analiza la ejecución física del primer cuatrimestre del POA 2024 del MINFIN, desde el *enfoque físico a nivel de productos*, la tabla 1, muestra la programación a nivel de productos planificados y ejecutados entre las direcciones sustantivas y de apoyo, en total 28 productos vigentes distribuidos de la manera como se observa en la tabla siguiente.

Tabla 1
Programación a nivel de Productos en Direcciones
Sustantivas y de Apoyo del MINFIN. POA 2024

Descripción	Cantidad	Cantidad de Productos			
		Vigente	Primer Cuatrimestre		% de Ejecución
			Programado	Ejecutado	
Dependencias Sustantivas	14	17	13	13	93.00
Dependencias de Apoyo	11	11	9	9	100.00
Total	25	28	22	22	96.00

Fuente: Sistema Informático de Gestión (SIGES); Dirección de Planificación y Desarrollo Institucional, Ministerio de Finanzas Públicas 2024.

Con la finalidad de analizar objetivamente la ejecución del primer cuatrimestre del POA 2024, en la tabla 2 se examinaron y valoraron de manera individual cada una de las unidades de medidas de los diferentes productos ejecutados por las direcciones sustantivas y de apoyo; en vista de que los productos muestran unidades de naturaleza muy distinta, fue necesario asociarlas de manera homogénea y valorar cuantitativamente la ejecución que correspondió a cada una de estas, luego fueron integradas para obtener un promedio general a nivel institucional.

La tabla 2, muestra *el porcentaje de ejecución física acumulada del POA 2024 durante el primer cuatrimestre a nivel de productos, el cual ascendió a 91% porcentaje que alcanzó una calificación de excelente*. El porcentaje alcanzado, es el resultado de haberse ejecutado

tres unidades de medidas que se programaron para el POA 2024 (documento, persona y registro) en dichas unidades se concentraron 28 productos vigentes (100%) que se distribuyen en direcciones sustantivas (13) y de apoyo (10).

Tabla. 2
Ministerio de Finanzas Públicas. Ejecución Física a nivel de Producto,
Direcciones Sustantivas y de Apoyo Plan Operativo Anual 2024.
Primer Cuatrimestre a nivel de Unidades de Medida (En %)

No.	Unidad de medida	Vigente	Programado 1er. Cuatrimestre	Ejecución 1er. Cuatrimestre	% de Ejecución Acumulada
1	Documento (1)	35,923,605	12,340,722	10,453,441	85.00
2	Persona (2)	192,600	137,987	120,517	87.34
3	Registro (3)	235,480	101,827	101,827	100.00
Promedio de Ejecución Primer Cuatrimestre					91.00

Fuente: Sistema Informático de Gestión (SIGES); Dirección de Planificación y Desarrollo Institucional, Ministerio de Finanzas Públicas 2024.

- (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 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,
- (2) Incluye los productos siguientes:** Personas Formadas en Materia de Adquisiciones del Estado, Personas Formadas en Materia de Adquisiciones del Estado y Personal de Municipalidades con capacitación y asesoría técnica.
- (3) Incluye el producto de Registro y Valores Actualizados de Bienes Inmuebles.**

En la tabla 3, se observa con mayor detalle la ejecución física alcanzada por cada uno de los productos asignados a cada una de las 14 dependencias sustantivas y 9 de apoyo, durante la ejecución del POA 2024 correspondiente al primer cuatrimestre; al respecto, vale indicar que en este informe, se han incluido tanto las direcciones sustantivas generadoras de productos finales, como también las direcciones de apoyo generadoras de productos intermedios; no está demás indicar que el objeto del presente informe no es únicamente mostrar la ejecución física del Ministerio en su conjunto, ya que como se puede observar, existe una diversidad de unidades de media, la finalidad es también visibilizar a cada una de las dependencias

(sustantivas y de apoyo) con respecto a la ejecución alcanzada en el primer cuatrimestre del año 2024 a nivel de producto.

Al analizar individualmente a cada producto con los datos que muestra la Tabla 3, el 100% de la cantidad programada (23 de 23) lograron ejecutarse, habiéndose alcanzado un porcentaje promedio de ejecución acumulada al finalizar el primer cuatrimestre de un 91% (Tabla 2).

Con relación a la ejecución física a nivel de productos en la tabla 3, en lo que respecta a las Direcciones de Apoyo, el 100% logró ejecutarse y a la vez superar el promedio general acumulado del MINFIN que al finalizar el primer cuatrimestre fue de un 71.03%. (ver Tabla 3); con respecto a las Direcciones Sustantivas, de igual forma el 100% de lo programado logró ejecutarse, un 36% (5 de 14) no logró superar el promedio a nivel de productos que se habían programado para el primer trimestre del POA 2024.

Vale destacar que la ejecución física a nivel de productos para el primer cuatrimestre alcanzó un 91%, habiéndose ubicado aproximadamente 20 puntos porcentuales por arriba del promedio acumulado del MINFIN que fue de un 71.03% para el cuatrimestre analizado (ver Cuadro 12) en términos generales, una m ejecución física del plan operativo.

Tabla 3
Ejecución Física a Nivel de Productos a través de Direcciones de Apoyo y Sustantivas.
Plan Operativo Anual (POA) 2024. Primer Cuatrimestre

No.	Dependencia	No.	Productos	Unidad de Medida	Meta Física Vigente	Programado 1er. Cuatrimestre	Ejecutado 1er. Cuatrimestre	% Eje. Acum.
Direcciones de Apoyo								
1	Secretaría General	1	Expedientes con Gestión Finalizada	Documento	12	4	4	100.00
2	Asesoría Jurídica	2	Documentos Legales Emitidos	Documento	12	4	4	100.00
3	Auditoría Interna	3	Informes de Auditoría Elaborados	Documento	12	4	4	100.00
4	Financiera	4	Gestión de Servicios Financieros	Documento	12	4	4	100.00
5	Tecnologías de la Información	5	Administración, Desarrollo y Mantenimiento de los Sistemas de Información y Telecomunicaciones	Documento	24	8	8	100.00
6	Recursos Humanos	6	Gestión de Recurso Humano	Documento	12	4	4	100.0
7	Asuntos Administrativos	7	Gestiones Administrativas	Documento	36	12	12	100.00

No.	Dependencia	No.	Productos	Unidad de Medida	Meta Física Vigente	Programado 1er. Cuatrimestre	Ejecutado 1er. Cuatrimestre	% Eje. Acum.
8	Comunicación Social	8	Divulgación de Información	Documento	12	4	4	100.00
9	Planificación y Desarrollo Institucional	9	Instrumentos de Planificación Elaborados	Documento	24	8	8	100.00
Direcciones Sustantivas								
1	Catastro y Avalúo de Bienes Inmuebles	1	Registro y Valores Actualizados de Bienes Inmuebles	Registro	235,480	101,827	101,827	100.00
2	Bienes del Estado	2	Registro del Patrimonio Mueble e Inmueble.	Documento	4,545	1,585	1,585	100.00
3	Taller Nacional de Grabados en Acero	3	Dirección y Coordinación	Documento	12	4	4	100.00
		4	Especies fiscales, formularios varios e impresiones	Documento	35,000,000	12,030,284	10,143,084	84.31
4	Tesorería Nacional	5	Pago de Obligaciones del Estado.	Documento	916,000	307,912	307,912	100.00
5	Crédito Público	6	Operaciones de Crédito Público	Documento	2,455	743	667	89.77
6	Contabilidad del Estado	7	Informe de Liquidación Anual del Presupuesto General de Ingresos y Egresos y Cierre Contable	Documento	1	1	0	0.00
7	Análisis y Política Fiscal	8	Formulación y Seguimiento de la Política Fiscal	Documento	57	17	13	76.47
8	Fideicomisos	9	Informes de Fideicomisos	Documento	15	5	5	100.00
9	Dirección General de Adquisiciones del Estado	10	Personas Atendidas en Materia de Contrataciones Públicas.	Persona	8,500	7,150	6,312	88.28
10	Registro General de Adquisiciones del Estado	11	Proveedores Inscritos y Precalificados en el Registro General de Adquisiciones del Estado	Persona	165,600	120,033	103,451	86.19
11	Transparencia Fiscal	12	Documentos de Seguimiento y Evaluación de la Implementación de la Estrategia y	Documento	364	119	119	100.00

No.	Dependencia	No.	Productos	Unidad de Medida	Meta Física Vigente	Programado 1er. Cuatrimestre	Ejecutado 1er. Cuatrimestre	% Eje. Acum.
			Cumplimiento de la Aplicación de Estándares Y Compromisos de la Política de Transparencia Fiscal					
12	Dirección de Formación y Desarrollo Profesional en Adquisiciones del Estado	13	Personas Formadas en Materia de Adquisiciones del Estado	Persona	2,500	800	750	93.75
13	Dirección de Asistencia a la Administración Financiera Municipal	14	Personal de Municipalidades con Capacitación y Asesoría Técnica	Persona	16,000	10,004	10,004	100.00
Fuente: Sistema Informático de Gestión (SIGES); Dirección de Planificación y Desarrollo Institucional, Ministerio de Finanzas Públicas 2024.								
Nota: De los 28 Productos del Plan Operativo Anual 2024, 23 fueron programados para registrar ejecución durante el primer cuatrimestre del 2024								

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

1.1.2. A nivel de Subproducto.

Este apartado detalla la ejecución física acumulada al cierre del primer cuatrimestre del POA 2024 correspondiente al Ministerio de Finanzas Públicas, *a nivel de subproductos*, en la Tabla 4 se detalla lo planificado a ser ejecutado durante el cuatrimestre objeto de análisis, se programó la ejecución de 40 subproductos, distribuidos de la siguiente manera: 26 para las direcciones sustantivas y 13 para las de apoyo, habiéndose alcanzado un promedio de 97.50% de lo programado (39 de 40) con un calificativo de excelente habiendo participado tanto direcciones sustantivas como de apoyo.

Tabla 4
Programación a nivel de Subproductos en Dependencias
Sustantivas y de Apoyo del MINFIN. POA 2024
Primer Cuatrimestre

Descripción	Cantidad	Cantidad de Subproductos			% de Ejecución
		Vigente	Primer Cuatrimestre		
			Programado	Ejecutado	
Dependencias Sustantivas	14	31	26	24	92.31
Dependencias de Apoyo	11	15	13	13	100.00
Total	25	46	39	37	94.87

Fuente: Sistema Informático de Gestión (SIGES); Dirección de Planificación y Desarrollo Institucional, Ministerio de Finanzas Públicas 2024.

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

Tabla 5
Ejecución Física a nivel de Subproducto por Unidad de Medida,
Direcciones Sustantivas y de Apoyo del MINFIN.
Plan Operativo Anual 2024 Primer Cuatrimestre
Por Unidades de Medida (En %)

No.	Unidad de medida	Vigente	Programado 1er. Cuatrimestre	Ejecución 1er. Cuatrimestre	% de Ejecución Acumulada
1	Documento (1)	35,923,606	12,526,094	10,453,444	83.45
2	Persona (2)	198,900	140,686	122,979	87.41
3	Registro (3)	250,630	106,277	105,683	99.44
4	Unidad monetaria (4)	21,382	3,892	0.00	0.00
Promedio de Ejecución Primer Cuatrimestre					90.10

Fuente: Sistema Informático de Gestión (SIGES); Dirección de Planificación y Desarrollo Institucional, Ministerio de Finanzas Públicas 2024.

1) Incluye los subproductos siguientes:

Expedientes con Gestión Finalizada, Documentos Legales Emitidos, Informes de Auditoria Elaborados, Gestión de Servicios Financieros, Desarrollo, Implementación, Administración y Soporte de los Sistemas de Información, Administración de la Infraestructura Tecnológica y Soporte Técnico Informático a Usuarios, Gestión de Recurso Humano, Dotación de Bienes y Servicios, Servicios de Infraestructura, Mantenimiento y Operaciones, Servicios de Seguridad, Divulgación de Información, Legalización de Bienes Muebles, Actualización de Bienes Inmuebles, Dirección y Coordinación, Especies Valorizadas Impresas para el Sector Público y Colegios de Profesionales, Formularios Varios Impresos para el Sector Público y Entidades no Lucrativas, Instrumentos Planificación Elaborados, Apoyo a la Modernización del Ministerio de Finanzas Públicas, Pago de Obligaciones del Estado, Préstamos Aprobados por el Congreso de la República, con Gestión Finalizada, Instrucciones de Pago de Servicios de Deuda, Informe de Liquidación Anual del Presupuesto General de Ingresos y Egresos y Cierre Contable, Formulación y Seguimiento de la Política Fiscal, Informes para el Fortalecimiento de los Estándares de la OCDE, Informes del Plan de Implementación de Recomendaciones del Fondo Monetario Internacional -FMI-, Informes del Plan de Fortalecimiento de SAT, Informe de la Situación de los Fideicomisos, Formulación, Seguimiento Y Evaluación de la Política de Transparencia Fiscal, Informes de los Compromisos del Cuarto Plan del Área Fiscal de Gobierno Abierto.

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 Formadas en Materia de Adquisiciones del Estado y Personas de municipalidades con capacitación y asesoría técnica.

3) Incluye los subproductos siguientes: Registro y valores actualizados de bienes inmuebles e Insumos Registrados en el catálogo.

4) Incluye el subproducto siguiente: Financiamiento bonificado, aprobado por el Congreso de la República con gestión finalizada (millones de quetzales).

En la Tabla 5 se muestra el análisis de la ejecución física del primer cuatrimestre del año 2024, conforme a las 4 unidades de medida a nivel de subproductos que mostraron el nivel de ejecución. En términos generales, se alcanzó una ejecución física acumulada de un 90.10% con un calificativo de excelente.

El porcentaje alcanzado, es el resultado de haberse ejecutado el 100% de las unidades de medida programadas en el POA 2024 (4 de 4), siendo las siguientes: documento, persona, registro y Unidad Monetaria, en estas unidades se concentraron los 39 sub productos, de los cuales se ejecutó el 95% (37 de 39) para el primer cuatrimestre del año 2024 (Tabla 6).

Para mayor información se presenta la Tabla 6, donde se observa con mayor detalle la ejecución de los subproductos programados para el primer cuatrimestre del POA 2024, a nivel de Direcciones de Apoyo y Sustantivas.

En la tabla indicada, se observa que, a nivel de Direcciones de Apoyo, el 100% (11 de 11) de los subproductos programados alcanzaron el 100% de ejecución de lo que se había programado para el primer cuatrimestre del POA 2024.

Continuando con la Tabla 6, en relación a los subproductos de las Direcciones Sustantivas, el 11% no superó el promedio de ejecución física del MINFIN (71.03%); en igual forma, un 8% (2 de 26) de lo programado para el primer trimestre no logró ejecutarse

Tabla 6
Ministerio de Finanzas Públicas
Ejecución Física a través de Direcciones Sustantivas y de Apoyo a Nivel de Subproductos
Plan Operativo Anual 2024. Primer Cuatrimestre

No	Dependencia	No	Subproductos	Unidad de Medida	Meta Física Vigente	Programado 1er. Cuatrimestre	Ejecutado 1er. Cuatrimestre	% de Eje. Acum.
DIRECCIONES DE APOYO								
1	Secretaría General	1	Expedientes con Gestión Finalizada	Documento	12	4	4	100.00
2	Asesoría Jurídica	2	Documentos Legales Emitidos	Documento	12	4	4	100.00
3	Auditoría Interna	3	Informes de Auditoría Elaborados	Documento	12	4	4	100.00
4	Financiera	4	Gestión de Servicios Financieros	Documento	12	4	4	100.00
5	Tecnologías de la Información	5	Desarrollo, Implementación, Administración y Soporte de los Sistemas de Información	Documento	12	4	4	100.00
		6	Administración de la Infraestructura Tecnológica y Soporte Técnico Informático a Usuarios	Documento	12	4	4	100.00
6	Recursos Humanos	7	Gestión de Recurso Humano	Documento	12	4	4	100.00
7	Asuntos Administrativos	8	Dotación de Bienes y Servicios	Documento	12	4	4	100.00
		9	Servicios de Infraestructura, Mantenimiento y Operaciones	Documento	12	4	4	100.00
		10	Servicios de Seguridad	Documento	12	4	4	100.00
8	Comunicación Social	11	Divulgación de Información	Documento	12	4	4	100.00
9	Planificación y Desarrollo Institucional	12	Instrumentos de Planificación Elaborados	Documento	12	4	4	100.00

No	Dependencia	No	Subproductos	Unidad de Medida	Meta Física Vigente	Programado 1er. Cuatrimestre	Ejecutado 1er. Cuatrimestre	% de Eje. Acum.
		13	Apoyo a la Modernización del Ministerio de Finanzas Públicas	Documento	12	4	4	100.00
DIRECCIONES SUSTANTIVAS								
1	Catastro y Avalúo de Bienes Inmuebles	1	Registro y Valores Actualizados de Bienes Inmuebles	Registro	235,480	101,827	101,827	100.00
2	Bienes del Estado	2	Legalización De Bienes Muebles	Documento	2,100	900	900	100.00
		3	Actualización de Bienes Inmuebles	Documento	2,445	685	685	100.00
3	Taller Nacional de Grabados en Acero	4	Dirección y Coordinación	Documento	12	4	4	100.00
		5	Especies valorizadas impresas para el Sector Público y Colegios de Profesionales	Documento	22,750,000	11,110,000	9,145,200	82.32
		6	Formularios Varios Impresos para el Sector Público y Entidades No Lucrativas	Documento	12,250,000	1,105,653	997,884	90.25
4	Tesorería Nacional	7	Pago de Obligaciones Del Estado	Documento	916,000	307,912	307,912	100.00
5	Técnica del Presupuesto	8	Funcionarios y Empleados Públicos Capacitados en Gestión por Resultados	Persona	6300	2,699	2,462	91.22
		9	Insumos Registrados en el Catálogo	Registro	15,150	4,450	3,856	86.65
6	Crédito Público	10	Financiamiento Bonificado, Aprobado por el Congreso de la República, con Gestión Finalizada (Millones de Quetzales)	Unidad monetaria	21,382	3,892	0	0.00

No	Dependencia	No	Subproductos	Unidad de Medida	Meta Física Vigente	Programado 1er. Cuatrimestre	Ejecutado 1er. Cuatrimestre	% de Eje. Acum.
		11	Instrucciones de Pago de Servicios de Deuda	Documento	2,450	743	667	89.77
7	Contabilidad del Estado	12	Informe de Liquidación Anual del Presupuesto General de Ingresos y Egresos y Cierre Contable	Documento	1	1	0	0.00
8	Análisis y Política Fiscal	13	Formulación y Seguimiento de la Política Fiscal	Documento	12	4	4	100.00
		14	Informes para el fortalecimiento de los Estándares de La OCDE.	Documento	18	5	3	60.00
		15	Informes del Plan de Implementación de Recomendaciones del Fondo Monetario Internacional -FMI-	Documento	13	4	3	75.00
		16	Informes del Plan de Fortalecimiento de SAT.	Documento	14	4	3	75.00
9	Fideicomisos	17	Informes de Fideicomisos	Documento	15	5	5	100.00
10	Dirección General de Adquisiciones del Estado	18	Personas Capacitadas en Materia de Contrataciones Públicas	Persona	8,500	7,150	6,312	88.28
		20	Diseño Conceptual para la Mejora Continua del Sistema de Información de Contrataciones y Adquisiciones del Estado (Guatecompras)	Documento	6	3	3	100.00
11	Registro General de Adquisiciones del Estado	21	Proveedores Inscritos en el Registro General	Persona	40,312	18,491	13,028	70.46

No	Dependencia	No	Subproductos	Unidad de Medida	Meta Física Vigente	Programado 1er. Cuatrimestre	Ejecutado 1er. Cuatrimestre	% de Eje. Acum.
			de Adquisiciones del Estado					
		22	Proveedores Precalificados en el Registro General de Adquisiciones del Estado	Persona	7,119	2,867	1,223	42.66
		22	Proveedores del Estado con Modificación y/o Actualización en su Asiento Registral	Persona	118,169	98,675	89,200	90.40
12	Transparencia Fiscal	23	Documentos de avance de la Estrategia de Implementación de la Política de Transparencia Fiscal	Documento	346	114	114	100.00
		24	Documentos de Aplicación de los Estándares, Iniciativas y Compromisos en Materia de Transparencia Fiscal	Documento	18	5	5	100.00
13	Dirección de Formación y Desarrollo Profesional en Adquisiciones del Estado	25	Personas Formadas en Materia de Adquisiciones del Estado	Persona	2,500	800	750	93.75
14	Dirección de Asistencia a la Administración Financiera Municipal	26	Personal de Municipalidades con Capacitación y Asesoría Técnica	Persona	16,000	10,004	10,004	100.00

Fuente: Sistema Informático de Gestión (SIGES); Dirección de Planificación y Desarrollo Institucional, Ministerio de Finanzas Públicas 2024.

Nota: De los 46 Subproductos del Plan Operativo Anual 2024, 39 fueron programados para registrar ejecución durante el primer cuatrimestre del 2024

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 la Tabla 5.

1.1.3. A nivel de Acciones.

El seguimiento y monitoreo a nivel de acciones programado para las Direcciones Sustantivas y de Apoyo en el POA 2024 y especialmente para el primer cuatrimestre, un elemento innovador y efectivo dentro del Sistema de Planificación Institucional del Ministerio de Finanzas Públicas, implementado a partir del 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 a lo interno del Ministerio, ya que permite visibilizar la intervención de cualquier dirección del ministerio en el logro de los principales resultados.

En el POA 2024, se programó ejecutar para el primer cuatrimestre un total de 317 acciones, en el Tabla 7 se observa una distribución de 179 acciones para las dependencias Sustantivas (56%) y 113 para las de Apoyo (44%), como se presenta en la Tabla 7.

Tabla 7
Programación a nivel de Acciones en Dependencias Sustantivas y de Apoyo. MINFIN Poa 2024 Primer Cuatrimestre

Descripción	Cantidad	
	Dependencias	Acciones
Dependencias Sustantivas	14	179
Dependencias de apoyo	11	138
Total	25	317

Fuente: Dirección de Planificación y Desarrollo Institucional, Ministerio de Finanzas Públicas 2024

Con la finalidad de cuantificar la ejecución física de las acciones programadas en el POA 2024, en la Tabla 8 se presenta el análisis cualitativo y cuantitativo a las diferentes unidades de medida que representan a cada una de las acciones ejecutadas por las distintas dependencias sustantivas y de apoyo.

Tabla 8
Ejecución Física a través de Dependencias Sustantivas y de Apoyo a Nivel de Acciones por Unidad de Medida. Plan Operativo Anual 2024. Primer cuatrimestre

No.	Unidad de medida	Vigente	Ejecución Acumulada	% de Ejecución
1	Documento	51,394,936	10,517,469	20.46
2	Registro	278,667	113,706	41.00
3	Persona	221,050	122,442	55.36

No.	Unidad de medida	Vigente	Ejecución Acumulada	% de Ejecución
4	Evento	77	15	19.49
5	Minuta de Reunión	6	2	33.33
6	Página Web	131	38	29.01
7	Portales	60	18	
8	Préstamos	6	3	50.00
9	Ración	77,828	24,917	32.02
10	Reunión	170	52	30.59
11	Servicio	36	4	11.11
12	STSS	12	4	33.33
13	Video	12	3	25.00
Promedio de Ejecución al Primer Cuatrimestre 2024				32.00

Fuente: Sistema Informático de Gestión (SIGES); Dirección de Planificación y Desarrollo Institucional, Ministerio de Finanzas Públicas 2024.

En términos generales, la ejecución física acumulada para el primer cuatrimestre a nivel de Acciones del POA 2024, alcanzó un 32%, este porcentaje adquirió un calificativo de aceptable; no obstante, no logró superar el promedio de ejecución acumulada del MINFIN (71.03%) por una diferencia por abajo de 39 puntos porcentuales.

En la Tabla 8, se puede observar que se programó en el POA 2024 a nivel de acciones, un total de 13 unidades de medida, al finalizar el primer cuatrimestre se ejecutó el 92% (12 de 13) de lo programado; sin embargo, el 100% de las unidades de medida ejecutadas no superaron al promedio general de ejecución física del MINFIN (71.03%).

En el Anexo 4, se muestran las 317 acciones programadas para el ejercicio fiscal 2024 y las 221 ejecutadas durante el primer trimestre del presente año que representan el 70% de lo planificado.

1.2. Ejecución presupuestaria.

1.2.1 A nivel de Grupo de Gasto.

En la Tabla 9 se muestra la ejecución presupuestaria del primer cuatrimestre a nivel de grupos de gasto, se observa que fueron ejecutados Q 106.8 millones de Quetzales, que representó el 26.9% del presupuesto vigente del Ministerio que asciende a la cantidad de Q 397.0 millones de Quetzales para ser ejecutados en el ejercicio fiscal 2024.

Tabla 9
Plan Operativo Anual 2024
Ejecución Presupuestaria A Nivel De Grupo De Gasto (Qs).
Primer Cuatrimestre 2024

Grupo de Gasto	Descripción	Vigente	Ejecutado Primer Cuatrimestre	Ejecución Acumulada	% Ejecución acumulada
000	Servicios Personales	286,174,687.00	83,850,861.24	83,850,861.24	78.53
100	Servicios No Personales	62,654,937.00	7,712,036.18	7,712,036.18	7.22
200	Materiales y Suministros	18,607,760.00	2,918,522.34	2,918,522.34	2.73
300	Propiedad, Planta, Equipo e Intangibles	16,186,115.00	728,693.47	728,693.47	0.68
400	Transferencias Corrientes	12,946,501.00	11,572,050.02	11,572,050.02	10.84
900	Asignaciones Globales	450,000.00	-	-	0.00
	Total	397,020,000.00	106,782,163.25	106,782,163.25	26.90

Fuente: Sistema de Contabilidad Integrada (SICOIN). Dirección de Planificación y Desarrollo Institucional, Ministerio de Finanzas Públicas 2024

En términos generales, el porcentaje de ejecución acumulada durante el primer cuatrimestre del ejercicio fiscal 2024 alcanzó un 26.90%, se considera un porcentaje con un calificativo conservador, si se tiene presente que no hubo restricciones presupuestarias relacionadas con el gasto.

Al analizar la ejecución presupuestaria desde los principales Grupos de Gasto, en Servicios Personales, se concentró el 78.53% de la ejecución presupuestaria del primer cuatrimestre con aproximadamente Q 83.9 millones de Quetzales, cuyos recursos fueron destinado al pago de los servicios personal prestados en relación de dependencia. El segundo grupo de gasto en importancia fue Transferencias Corrientes con un 10.84% (Q 11.6 millones de Quetzales).

1.2.2 A nivel de Renglón Presupuestario.

El objeto de mostrar la ejecución presupuestaria acumulada a nivel de renglón presupuestario, obedece entre otras razones, a presentar con mayor detalle el gasto ejecutado durante el primer cuatrimestre del POA 2024, especialmente cuantificar e identificar los renglones con mayor representatividad en el gasto.

En la Tabla 10, se muestra la ejecución presupuestaria a nivel de renglón presupuestario para el primer cuatrimestre POA 2024, se puede observar que este tipo de gasto acumulado, se concentró aproximadamente un 58% en 4 renglones presupuestarios que corresponden al Grupo 0 Servicios Personales, siendo en su orden los de mayor representatividad: Renglón 015 Complementos específicos al personal permanente (22.32%); Renglón 011 Personal

Permanente (13.94%), 021 Personal Supernumerario (10.95%) y Renglón 012 Complemento Personal al Salario del Personal Permanente (10.31%). El restante 42% del gasto, se distribuyó en renglones presupuestarios de los Grupos 0, 1, 3, y 4.

Tabla 10
Plan Operativo Anual 2024.
Ejecución Presupuestaria a nivel de Renglón Presupuestaria (Qs).
Primer Cuatrimestre 2024.

Renglón	Descripción	Vigente	Ejecutado Primer Cuatrimestre	% Ejecución acumulada
011	Personal permanente	48,325,661.00	14,889,132.56	13.94
012	Complemento personal al salario del personal permanente	38,223,630.00	11,008,158.42	10.31
015	Complementos específicos al personal permanente	71,341,546.00	23,837,157.27	22.32
021	Personal supernumerario	40,860,124.00	11,697,317.52	10.95
027	Complementos específicos al personal temporal	14,420,850.00	4,148,666.46	3.89
029	Otras remuneraciones de personal temporal	22,499,969.00	6,693,329.68	6.27
041	Servicios extraordinarios de personal permanente	7,162,515.00	2,102,600.96	1.97
063	Gastos de representación en el interior	5,920,800.00	2,039,815.90	1.91
071	Aguinaldo	16,442,658.00	5,506,322.68	5.16
072	Bonificación anual (bono 14)	16,150,393.00	628,985.04	0.59
111	Energía eléctrica	3,369,204.00	1,286,866.02	1.21
158	Derechos de bienes intangibles	11,409,984.00	519,105.39	0.49
191	Primas y gastos de seguros y fianzas	5,898,804.00	2,713,240.16	2.54
199	Otros servicios	10,881,690.00	679,766.36	0.64
328	Equipo de cómputo	4,772,416.00	437,583.00	0.41
413	Indemnizaciones al personal	9,000,000.00	8,792,755.97	8.23
415	Vacaciones pagadas por retiro	2,597,039.00	2,596,934.06	2.43
	Otros renglones presupuestarios	67,742,717.00	7,204,425.80	6.75
TOTAL		397,020,000.00	106,782,163.25	26.90

Fuente: Sistema de Contabilidad Integrada (SICOIN). Dirección de Planificación y Desarrollo Institucional, Ministerio de Finanzas Públicas 2024



En términos generales, el gasto total del cuatrimestre analizado a nivel de renglones presupuestarios ascendió a Q 106.8 millones de Quetzales de un total vigente para el MINFIN de Q 397.2 millones y que representó un 26.90% del presupuesto asignado al Ministerio para el primer cuatrimestre del 2024.

1.2.3 Por Tipo de Gasto.

La Tabla 11, muestra la ejecución presupuestaria del POA 2024 por Tipo de Gasto para el primer cuatrimestre, al analizar la ejecución se observa que el 99.32% 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. Escasamente un 0.68% del presupuesto por tipo de gasto fue destinado a inversión.

Tabla 11
Plan Operativo Anual 2024
Ejecución Presupuestaria Por Tipo De Gasto (Qs).
Primer Cuatrimestre 2024.

Descripción	Vigente	Ejecutado Primer Cuatrimestre	Ejecución Acumulada	% Ejecución Acumulada
Funcionamiento	380,833,885.00	106,053,469.78	106,053,469.78	99.32
Inversión	16,186,115.00	728,693.47	728,693.47	0.68
Total	397,020,000.00	106,782,163.25	106,782,163.25	26.90

Fuente: Sistema de Contabilidad Integrada (SICOIN); Dirección de Planificación y Desarrollo Institucional, Ministerio de Finanzas Públicas 2024

1.3. 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 2024 del primer cuatrimestre, se consideró importante realizar el análisis de la ejecución física con respecto a la presupuestaria, con la finalidad de encontrar la correspondencia entre ambas variables dentro del actual plan operativo.

En la Tabla 12, se observa que, al finalizar el primer cuatrimestre del 2024, se alcanzó **un 71.03% de ejecución física, en tanto que la ejecución presupuestaria acumulada alcanzó un 26.90%**. Al analizar el comportamiento de ambas variables, se observa una diferencia significativa de aproximadamente 44 puntos porcentuales entre el promedio de la ejecución física y la presupuestaria. En términos generales, durante el primer cuatrimestre, no se observa la correspondencia entre las dos variables objeto de análisis, debiéndose tener

presente que el cuatrimestre analizado es el primero del presente ejercicio fiscal, y que no existieron restricciones presupuestarias.

Tabla 12
Correspondencia Entre La Ejecución Física Acumulada Y Presupuestaria.
Primer Cuatrimestre. POA 2024.

No.	A nivel de	Ejecución física acumulada al primer Cuatrimestre	Ejecución Presupuestaria Acumulada al primer Cuatrimestre
1	Producto	91.00	26.90
2	Subproducto	90.10	26.90
3	Acciones	32.00	0.00
Promedio general		71.03	26.90

Fuente: Dirección de Planificación y Desarrollo Institucional, Ministerio de Finanzas Públicas 2024

2. Principales logros alcanzados durante el primer cuatrimestre POA 2024.

Durante el primer cuatrimestre del presente ejercicio fiscal 2024, de acuerdo a las competencias que rigen el funcionamiento del MINFIN, en el marco de la **Política General de Gobierno (PGG) 2024-2028**, el Ministerio se encuentra directamente relacionado con el **eje 1: “Hacia una función pública legítima y eficaz”** de esta política, sin embargo, por la naturaleza de las funciones, mantiene una relación indirecta con los restantes nueve ejes.

Entre los principales logros institucionales aportados por las diferentes dependencias, en función a las gestiones de ingresos y egresos se destacan los siguientes:

EJE 1: Hacia una función pública legítima y eficaz

2.1 Gestión de los ingresos

❖ Dirección de Análisis y Política Fiscal

- Fueron realizados 3 informes mensuales de las Finanzas Públicas, incluyendo actualización de la publicación de cifras anuales del 2024.



Ministerio de Finanzas Públicas

Dirección de Planificación y Desarrollo Institucional

- Publicado el Informe anual para 2024 sobre la situación de las finanzas públicas para el gobierno general siguiendo los estándares internacionales.
- Publicados los Balances Generales para el Gobierno Central consolidado y sus respectivos subniveles, con cifras a diciembre 2024 siguiendo los lineamientos de los estándares internacionales.
- Elaborado el informe semestral para el Grupo Regional de Estadísticas de Finanzas Públicas con cifras a diciembre 2024
- Actualizada la consolidación de la cuenta económica para el Sector Público No Financiero con datos para 2024 y la inclusión de un reporte específico para Gobierno General siguiendo la metodología nacional.
- Publicado el Informe anual para 2024 sobre la situación de las finanzas públicas para el gobierno central presupuestario siguiendo los estándares internacionales.
- Participación en el Seminario – Taller, sobre las Herramientas de Evaluación Nacional de Riesgo (ENR) de Lavado de Activos y Financiamiento del Terrorismo, impartido por el Banco Mundial, según convocatoria de la Intendencia de Verificación Especial (IVE), sobre el módulo de Beneficiario Final que será evaluado por el Grupo de Acción Financiera Internacional (GAFI).

❖ Dirección de Asistencia a la Administración Financiera Municipal

- Aplicada la herramienta Soporte GL, en el presente cuatrimestre derivado del cambio de autoridades municipales y de la rotación del personal en los distintos gobiernos locales, las solicitudes atendidas en el cuatrimestre fueron: enero 3,968, febrero 3,132, marzo 1,611 y abril 1,326; en total fueron atendidas 10,037 solicitudes.
- Realizada capacitación al personal de las Oficinas de Atención Municipal de la DAAFIM en las distintas sedes regionales, sobre la aplicación de la metodología “Diagnóstico para el Fortalecimiento de las Finanzas Municipales” la cual será implementada en 16 municipalidades del país durante el periodo de mayo a julio 2024.
- Eventos de capacitación realizados que se presentan en la tabla siguiente, se puede observar el público objetivo, el mes en que se realiza, el nombre de la capacitación y la cantidad de participantes:

Dirigida A:	Mes	Capacitación / Curso	Personas participantes
Gobiernos Locales	Enero	Cierre Contable 2024	205
Gobiernos Locales	Enero Febrero	Módulo de Caja y Gestiones	478
Gobiernos Locales	Febrero	Ejecución (Gestión de Ingresos y Egresos)	631
Gobiernos Locales	Febrero	Gestión de Contribuyentes	356
Gobiernos Locales	Febrero	Creación de expedientes en Soporte GL	207
Gobiernos Locales	Febrero	Contabilidad Gubernamental y Cierre Contable 2024	196
Gobiernos Locales	Marzo	Módulo de Agua y Arbitrios	321
Gobiernos Locales	Marzo	Módulo del IUSI	331
Personal DAAFIM	Abril	Metodología de Diagnóstico para el Fortalecimiento de las Finanzas Municipales	19
Gobiernos Locales	Abril	Gestión de Clasificadores Temáticos	200
		TOTALES	2944

- Se brindó seguimiento a municipalidades a través de los delegados regionales (formadores y coordinadores), habiéndose realizado visitas a gobiernos locales y atención en sedes de la siguiente manera:

Sede	Visitas recibidas en Sede	Visitas realizadas a municipalidades	Ordenes de servicio
Quiche	9	3	12
Huehuetenango	14	7	21
Jutiapa		5	5
Escuintla		2	2
San Marcos	10	1	11
Guatemala		6	6
Chiquimula		10	10
Santa Rosa		1	1
Zacapa	1	2	3
Quetzaltenango	7	4	11



Ministerio de Finanzas Públicas

Dirección de Planificación y Desarrollo Institucional

Sede	Visitas recibidas en Sede	Visitas realizadas a municipalidades	Ordenes de servicio
Sacatepéquez		5	5
Suchitepéquez	2	1	3
Las Verapaces		11	11
Sololá	1	6	7
Chimaltenango	1	5	6
Petén		6	6
Total, de visitas soportadas con órdenes de servicio			120

- Realizada la implementación de la funcionalidad de Boletos de Ornato Masivo en la herramienta Servicios en los municipios siguientes: Santa Catarina Mita, Jutiapa; Tiquisate, Escuintla; San Pedro Jocopilas, Quiché; Poptún, Petén.
- Elaboradas y actualizadas guías de usuario derivadas de las mejoras realizadas al Sistema Integrado de Administración Financiera -SIAF- vigente para gobiernos locales:
 - Guía de Usuario para la Gestión de Cobro de Servicios Municipales por Procesamiento Electrónico de Medios de Pago (Ingresos devengados en el ejercicio fiscal anterior);
 - Guía de Usuario de Contratos;
 - Guía de Usuario de Préstamos.
- En cooperación con la Secretaría de Planificación y Programación de la Presidencia (SEGEPLAN) el MINFIN elaboró el Informe de Resultados del “Índice de Gestión Financiera Municipal” (IGFM) correspondiente al periodo del 1 de enero al 31 de diciembre de 2024, para ser incorporado al Ranking de Gestión Municipal.
- Realizada la validación de datos de los tableros de indicadores, los cuales brindan información de la gestión financiera de las 340 municipalidades del país, a la población en general, siendo los siguientes:
 - INDICE CONSOLIDADO FINANCIERO MUNICIPAL publicado en el Portal de gobiernos locales en el siguiente enlace: <https://portalgl.minfin.gob.gt/> pestaña INDICADORES/ICFM.
 - INDICE DE GESTIÓN FINANCIERA MUNICIPAL publicado en el Portal del MINFIN en el siguiente enlace:
 - <https://www.minfin.gob.gt/> Opción Transparencia Fiscal/Otros enlaces de Transparencia/Presentaciones varias/Índice de Gestión Financiera Municipal (IGFM).



Ministerio de Finanzas Públicas

Dirección de Planificación y Desarrollo Institucional

- Realizada la validación de la Ficha de Seguimiento Municipal ICFM y el Informe ICFM año finalizado (31/12/2024), ambos instrumentos se encuentran disponibles para cada una de las 340 municipalidades del país en el SICOIN GL y para la municipalidad de Guatemala en SICOINDES.
- Finalizada la validación de los datos de los tableros de indicadores, los cuales brindan información de la gestión financiera de las 340 municipalidades del país y a la población en general:
 - INDICE CONSOLIDADO FINANCIERO MUNICIPAL publicado en el Portal de gobiernos locales, siendo los enlaces siguientes: <https://portalgl.minfin.gob.gt/> pestaña INDICADORES/ICFM.
 - INDICE DE GESTIÓN FINANCIERA MUNICIPAL publicado en el Portal del MINFIN en el siguiente enlace:
 - <https://www.minfin.gob.gt/> Opción Transparencia Fiscal/Otros enlaces de Transparencia/Presentaciones varias/Índice de Gestión Financiera Municipal (IGFM).

❖ Dirección de Bienes del Estado

- Publicados 6 Acuerdos Gubernativos para la legalización de bienes inmuebles propiedad del Estado, a la vez fueron entregados mediante acta administrativa 2 inmuebles y se han realizado 30 opiniones técnicas para la legalización y regularización de Bienes Inmuebles.
- Emitidos Informes Técnicos de bienes inmuebles propiedad del Estado; así como la actualización e incorporación de fincas propiedad del Estado al Sistema informático interno de Registro de Bienes Inmuebles del Estado; habiéndose emitido 275 informes técnicos y 66 providencias como resultado de las investigaciones realizadas; asimismo, se operaron 258 fincas de las cuales 111 corresponden al registro de fincas nuevas y 147 fincas fueron actualizadas.

❖ Dirección de Catastro y Avalúo de Bienes Inmuebles

- Actualizado el registro de bienes para prestar de forma eficaz y eficiente los servicios y productos derivado de la matrícula fiscal, dentro de estos se citan los avisos notariales físicos, electrónicas, certificaciones matriculares físicas, estados e informes matriculares, físicos electrónicos, expedientes de actualizaciones de matrícula. Consulta y Certificación de la información del Archivo Originales de la Matrícula Fiscal, así como la interoperación de otros registros públicos inmobiliarios y entidades del Estado de Guatemala.



- Durante el primer cuatrimestre del 2024, en concepto de Herencias, Legados y Donaciones se recaudó Q 7,448,277.92 y en concepto de Impuesto Único Sobre Inmuebles Q 281,350.06.

2.2 Gestión de los egresos

❖ Dirección de Crédito Público

- Pago por servicios de deuda pública contraída por el Estado de Guatemala, en el primer cuatrimestre del 2024 se realizaron 560 instrucciones de pago, de acuerdo con lo programado se ha ejecutado el 23.85%.

❖ Dirección Técnica del Presupuesto

- Capacitados funcionarios y empleados públicos en dos modalidades: virtual y presencial. La Dirección Técnica del Presupuesto cuenta con el personal técnico idóneo para impartir capacitaciones a distancia y presenciales, es por ello que durante el primer cuatrimestre del presente año se han capacitado a 1,686 personas, todos en temas presupuestarios, según reporte de ejecución de metas al 11 de abril de 2024. Se estima que, al 30 de abril, el total de capacitaciones impartidas sea de 2,243.
- Creados 2,660 nuevos registros en el Catálogo de Insumos del Sistema Informático de Gestión (SIGES), según reporte de ejecución de metas al 11 de abril de 2024. Se estima que, al 30 de abril, el total de nuevos insumos realizados sea de 4,450.

❖ Tesorería Nacional

- Incorporadas Tarjetas de Compras Institucionales (TCI) como modalidad de pago en las Unidades Ejecutoras de las Entidades siguientes: Ministerio de Salud Pública y Asistencia Social y Ministerio de Agricultura, Ganadería y Alimentación; asimismo, en la Comisión de Gobierno Abierto y Electrónico.
- Implementadas en entidades descentralizadas de gobierno, herramientas para poder llevar a cabo mejores prácticas de tesorería, por medio de la Liquidación de pagos a través de Transferencias, en las instituciones siguientes: Registro de Información Catastral de Guatemala (RIC), Consejo Nacional de Atención al Migrante de Guatemala (CONAMIGUA), Benemérito Cuerpo Voluntario de Bomberos Voluntarios de Guatemala (CVB), Instituto Nacional de Ciencias Forenses (INACIF), Secretaría Nacional de Bienes en Extinción de Dominio (SENABED), Academia de Lenguas Mayas de Guatemala (ALMG), Aporte para la Descentralización Cultural (ADESCA), Fondo de Tierras (FONTIERRAS), Instituto de la Defensa Pública Penal

(IDPP) y Consejo Nacional para la Atención de las Personas con Discapacidad (CONADI).

❖ Dirección de Contabilidad del Estado

- En marzo del año en curso se realizó la entrega del Informe de la Liquidación del Presupuesto General de Ingresos y Egresos del Estado y Cierre Contable, al Congreso de la República de Guatemala, en cumplimiento a lo que establece el Artículo 241 de la Constitución Política de la República de Guatemala.

❖ Dirección de Transparencia Fiscal

- Entre los principales logros alcanzados durante el primer cuatrimestre (enero – abril) del año 2024, se destaca lo relacionado con los portales.

Portal de Transparencia Presupuestaria

- ✓ Informe de fin de año república de Guatemala al 31 de diciembre de 2024



<https://www.minfin.gob.gt/index.php/informes-de-fin-de-anio-2a>

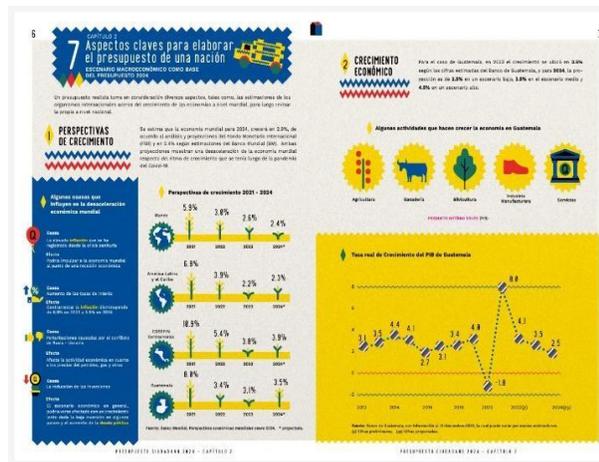
- ✓ Envío de datos para la elaboración de vistas mensuales del Portal de Transparencia Presupuestaria.



- ✓ Elaboración y presentación de infografías didácticas.



- ✓ Rediseño Infografías estadísticas de visitas del portal.



- ✓ Rediseño Tablero Auto consulta Formulación.



- ✓ Rediseño Tablero Auto consulta Ejecución.



- ✓ Rediseño Tablero Cuentas Nacionales de Salud.



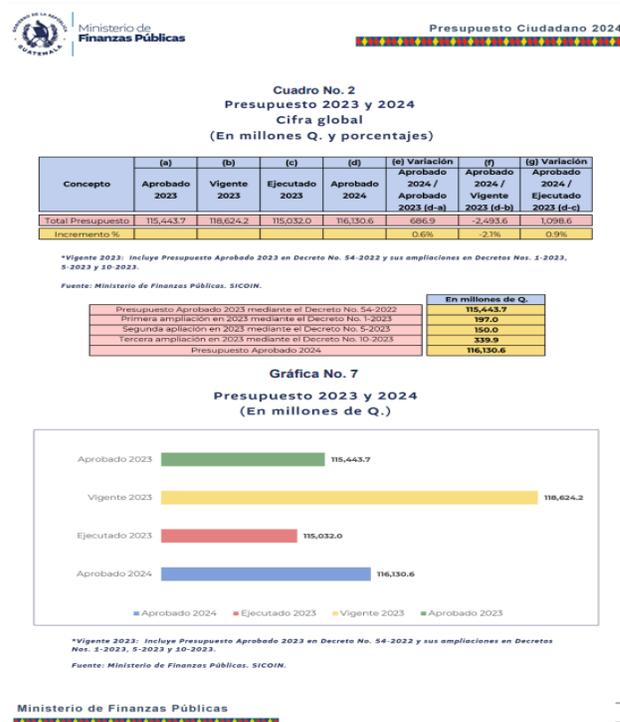
Presupuesto Ciudadano 2024

- ✓ Diagramación del documento Presupuesto Ciudadano 2024 para impresión.



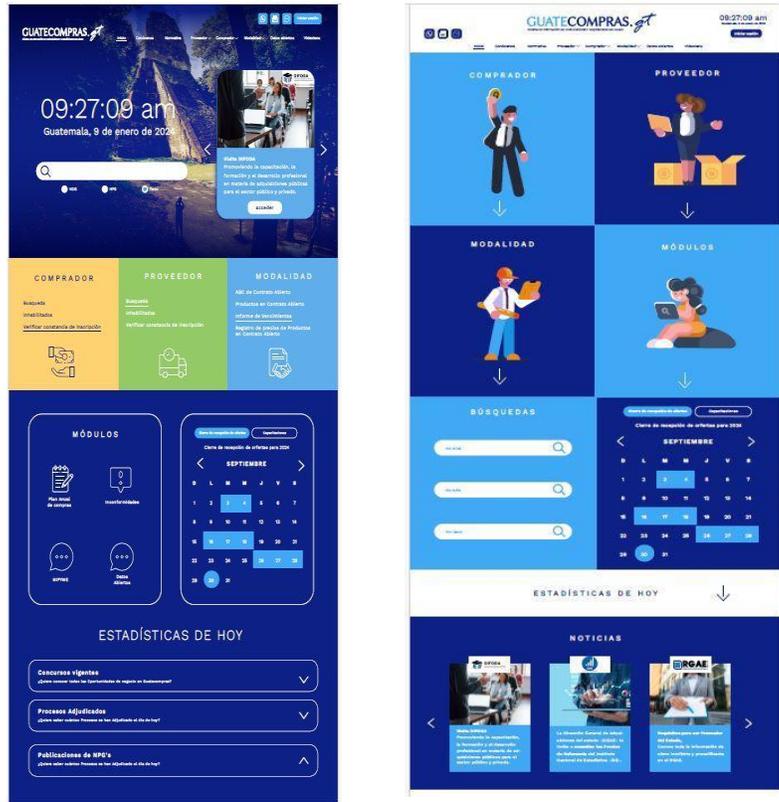
- ✓ Elaboración de formulario para la Encuesta Ciudadana del Presupuesto Ciudadano 2024.

- ✓ Publicación del Presupuesto Ciudadano 2024 en el PTP.



Otros

- ✓ Desarrollo propuesta prototipo Home para el Portal de Guatecompras.



- ✓ Cambio de formato de diseños para las presentaciones de capacitaciones: Código de Ética, Generalidades de Transparencia, Sistema de Gestión Antisoborno, Gobierno Abierto y Estrategia de Transparencia Fiscal.

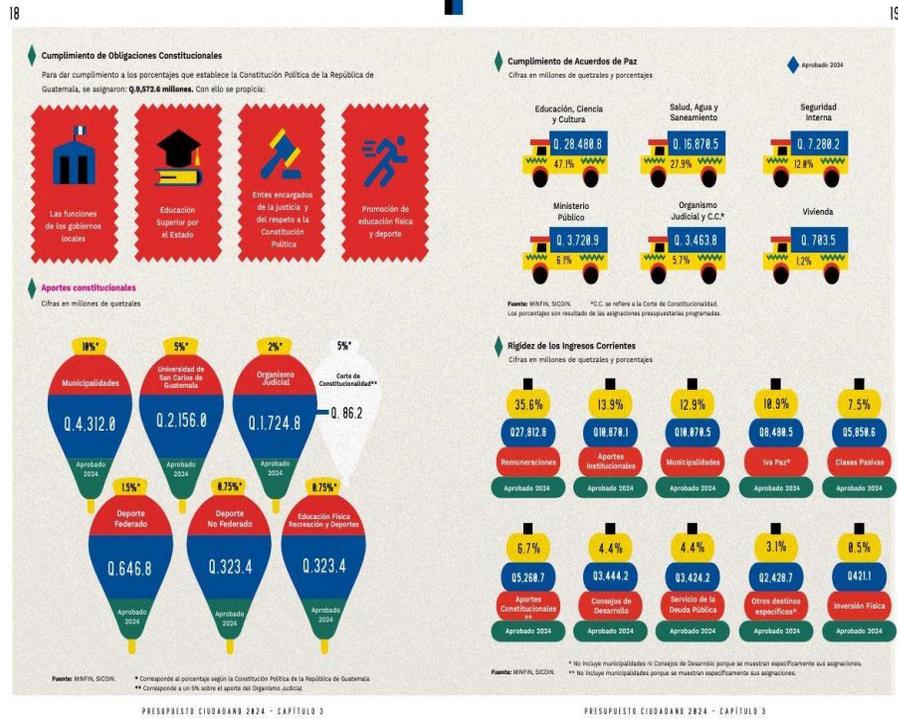


- ✓ Elaboración de invitación: Metodología de Talleres de Presupuesto Abierto.



Herramientas interactivas

- ✓ Rediseño del Tablero Interactivo de la Formulación del Presupuesto.



- Talleres de presupuesto Abierto

- ✓ Revisión de la metodología de los Talleres de Presupuesto Abierto 2024 y elaboración de mapa y formulario para sistematizar opiniones de sociedad civil respecto a la misma.
- ✓ Sistematización y elaboración de informe general de reunión con sociedad civil de la metodología de los talleres de presupuesto abierto 2024.

- ❖ **Dirección de Fideicomisos**

- Mantener relación constante con las unidades ejecutoras, bancos fiduciarios y Contraloría General de Cuentas, se elaboraron 77 informes de asistencias técnicas a representantes de unidades ejecutoras, bancos fiduciarios, entes de control gubernamental y otras dependencias, en materia de fideicomisos públicos.
- Realizar seguimiento periódico a la cartera de los fideicomisos reembolsables, se cuenta con un informe cuatrimestral de la evaluación de las carteras crediticias de fideicomisos públicos reembolsables y mixtos.



- Actualizar la información del Portal de Fideicomisos de la Administración Central, se realizaron 4 actualizaciones con la información en el Portal de Fideicomisos de la Administración Central.
- Segura y accesible la información de la biblioteca digital de la Dirección de Fideicomisos, se cuenta con 4 resguardos de esta biblioteca digital en disco duro externo.

❖ **Dirección General de Adquisiciones del Estado**

- Eventos de capacitación realizados durante el primer cuatrimestre del 2024, a 5,244 personas, en relación a la Ley de Contrataciones del Estado y las Reformas al Reglamento, asimismo cómo se usa el Sistema de Información de Contrataciones y Adquisiciones del Estado (GUATECOMPRAS), a las diferentes entidades del Estado, personas individuales y/o jurídicas, (Proveedores, Consultores o Contratistas), Auditores, Contralores y Público en General.
- Realizadas modificaciones en el menú del Usuario Comprador Padre, para que aparezca la opción de inhabilitar a un proveedor y asignarle el permiso para que lo pueda realizar en el Sistema (GUATECOMPRAS).
- Realizadas correcciones al Módulo de Información Estadística MIPYMES del Sistema (GUATECOMPRAS).
- Elaborados trece Contratos Abiertos por Recursos de Reposición.
- Se cuenta con doce (12) Contratos Abiertos Vigentes en el Sistema de Información de Contrataciones y Adquisiciones del Estado GUATECOMPRAS.

❖ **Registro General de Adquisiciones del Estado**

- Inscritos 10,784 proveedores en sus distintas modalidades, lo cual fortalece el sistema de contrataciones y adquisiciones del Gobierno Central y sus entidades descentralizadas y autónomas.
- Precalificado a 976 proveedores en sus distintas modalidades, lo cual fortalece el sistema de contrataciones y adquisiciones del Gobierno Central y sus entidades descentralizadas y autónomas.



Ministerio de Finanzas Públicas

Dirección de Planificación y Desarrollo Institucional

- Actualizados 76,581 proveedores en sus distintas modalidades. Lo anterior, fortalece el sistema de contrataciones y adquisiciones del Gobierno Central y sus entidades descentralizadas y autónomas.
- Capacitados durante el primer cuatrimestre del 2024, 1,844 usuarios en el mes de abril se espera capacitar 565 usuarios en modalidad virtual, para un total de 2,409 usuarios capacitados.
- Atendidos 15,477 usuarios, en el mes de abril se proyecta atender a 2,453 usuarios en las diferentes modalidades, para un total de 17,930 usuarios atendidos.
- Registradas 41,640 interacciones con usuarios, en el mes de abril se espera una proyección de 4,950 interacciones, para un total 46,590 interacciones durante el cuatrimestre.

❖ Dirección de Formación y Desarrollo Profesional en Adquisiciones del Estado.

- Elaborado y aplicado el “Diagnóstico de Necesidades de Capacitación en materia de adquisiciones públicas”, a las direcciones que conforman el viceministerio de Transparencia Fiscal y Adquisiciones del Estado.
- Implementado el Curso “Introducción a las Adquisiciones Públicas” (CIAP) en modalidad virtual autónomo, por medio del cual se atendió 313 personas de los Gobiernos Locales del país y 455 personas del Gobierno Central.
- Desarrollado el curso «Adquisiciones Públicas: modalidades con base en montos» (CAP) en forma presencial y semipresencial (VIR-learning), habiéndose atendido 183 personas de los Gobiernos Locales del país y 227 personas del Gobierno Central.
- Atendidas por medio de los webinaros: Introducción a los módulos del Sistema GUAATECOMPRAS, Marco Normativo de las Adquisiciones Públicas y Reformas al Reglamento de la Ley de Contrataciones del Estado, a 105 personas de los Gobiernos Locales del país y a 175 del Gobierno Central.

❖ Secretaría General

- Actualizado el compendio de leyes guatemaltecas, que sirven de base en la elaboración de los instrumentos legales que formalizan los actos administrativos del Ministerio.



Ministerio de Finanzas Públicas

Dirección de Planificación y Desarrollo Institucional

- Renovada la membresía anual de consultas en línea a la legislación de Guatemala y servicios de actualización, habiéndose actualizado en un 70% de las comisiones en las que el Ministerio de Finanzas Públicas posee representación.

❖ Dirección de Comunicación Social

- Recuperada la Página Web del MINFIN, en un alto porcentaje del contenido e información que se perdió, o no fue restituido por las autoridades anteriores, tras el hackeo de noviembre 2024.
- Desbloqueadas cuentas en redes: en observancia de la Ley de Acceso a la Información Pública, se han desbloqueado las cuentas de usuarios que comentaban críticamente al anterior gobierno. Suman más de 500 cuentas en Facebook y X (Twitter).
- Replanteado el enfoque editorial y de contenido a la nueva revista, La Revista Política Fiscal, una publicación mensual que ofrece al público información técnica mediada con valor.
- Impartidas capacitaciones sobre Presupuesto Ciudadano, en el marco del programa Cultura Fiscal, a más de 465 estudiantes de diversificado, en diferentes departamentos.
- Informado el personal de la institución de las actividades internas y externa, a través de los canales de divulgación interna, con el fin de que la política de acceso a la información empiece desde adentro del Ministerio.

❖ Dirección de Planificación y Desarrollo Institucional

- Elaborado Informe Anual de Control Interno Institucional, ejercicio fiscal año 2024, el cual fue remitido a la Dirección de Auditoría Interna.
- Elaborado Informe de evaluación sobre el desempeño de los Resultados Estratégicos Institucionales (REI), MINFIN, año 2024.
https://www.minfin.gob.gt/index.php/?option=com_content&view=article&id=6962
- Actualizado Plan Estratégico Institucional 2024-2028 del Ministerio de Finanzas Públicas.
https://www.minfin.gob.gt/images/laip_mfp/showitem.php?item=5
- Elaborado Plan Operativo Multianual 2025-2029 y Plan Operativo Anual 2025 del Ministerio de Finanzas Públicas.
https://www.minfin.gob.gt/images/laip_mfp/showitem.php?item=5



Ministerio de Finanzas Públicas

Dirección de Planificación y Desarrollo Institucional

- Suscritas y Aprobadas dos cooperaciones técnicas no reembolsables:
 - Proyecto “Diseño de metodologías e instrumentos basados en datos para el fortalecimiento de la política tributaria en apoyo al Ministerio de Finanzas Públicas”, con el Banco Internacional de Reconstrucción y Fomento (BIRF).
 - Proyecto “Respuesta a Ciberataques y Mejora de la Ciberseguridad en el Ministerio de Finanzas Públicas de Guatemala”, con el Banco Interamericano de Desarrollo (BID).
- Coordinada y aprobada la actualización de 2 manuales de "Normas, Procesos y Procedimientos", para el fortalecimiento de la gestión interna de las Dependencias solicitantes.
- Eventos de capacitación sobre cursos para la interpretación de la Norma ISO 9001:2015, interpretación de la Norma ISO 37001, así como Auditor Interno ISO 9001 y 37001, se contó con la participación de 30 personas.
- Consolidadas y entregadas las matrices de Evaluación de Riesgos del Ministerio que forman parte del Informe de Control Interno, correspondiente al ejercicio fiscal 2024.
- Formulada la propuesta del Plan de Inducción para direcciones y jefaturas, para la implementación de la Política Nacional de Promoción y Desarrollo Integral de las Mujeres (PNPDIM) y el Plan de Equidad de Oportunidades (PEO).
- Elaborada y entregada la Propuesta para la Transversalización de los enfoques de género y Derechos Humanos en el Ministerio de Finanzas Públicas para el 2024.
- Puesta en marcha, la operación del área responsable de coordinar la gestión y seguimiento de la innovación del Sistema Integrado de Administración Financiera (SIAF).

❖ Dirección de Tecnologías de la Información

- Integrado el Logotipo de Gobierno en Documentos del Sistema (Diseño de Sistemas). Integración de Logotipo de Gobierno en Documentos del Sistema RGAE, en diferentes Sistemas y Portales de Gestión Interna y DIFODA.
- Diseñado y conceptualizado un Sistema para la Gestión del Clima Laboral en la Institución.



Ministerio de Finanzas Públicas

Dirección de Planificación y Desarrollo Institucional

- Sistema RGAE. Ajustes a la precalificación de consultor individual nacional. (Pruebas), Ajustes a la precalificación de consultor individual nacional. Oficio RGAE-1094-2024. Reformas de la Normativa según Acuerdo Ministerial 365-2022.
- Sistema RGAE. Operaciones financieras que no representan transacciones con efecto presupuestario y la incorporación de los Informes Mensuales. Varios temas (Pruebas), SIDIF - Operaciones financieras que no representan transacciones con efecto presupuestario y la incorporación de los Informes Mensuales. Oficios DDF-SAS-36-2021 y DDF-SO-787-2024. - Cambio de Ficha de Fideicomiso y Solicitud de Usuarios.
- Sistema RGAE. Formatos de consultor individual nacional y extranjero (Desarrollo y Pruebas), Se modificaron los formatos generados por el sistema para los formularios de consultor individual.
- Mejora en la seguridad informática, alcanzada mediante la implementación de un sistema de monitoreo externo y el endurecimiento de las políticas de seguridad para los Sistemas Financieros de gobierno, este sistema de monitoreo permite identificar y neutralizar amenazas cibernéticas.
- Actualizadas bases de datos a versión Oracle 19c; las bases de datos productivas utilizadas para consultas y reportes de los sistemas Guatenominas, Siges-Sicoin, RGAE y Sistemas Internos fueron migradas a la versión de Oracle 19c.
- Liberada base de datos desarrollo, QA y capacitación, estas bases de datos son necesarias para la correcta validación de los Sistemas Financieros, se logró liberarlas para apoyar a los procesos productivos del MINFIN reutilizando recursos existentes de infraestructura informática.
- Apoyo en el servicio de firma para UANATACA (Desarrollo y Pruebas), Integración de UANATACA en el servicio de firma electrónica del MINFIN.
- Sistema Expedientes Web. Interconexión ONSEC-MINFIN (DCE) – Fase 1 [Pruebas] Servicio Web que permite el traslado de Expedientes Digitales de Jubilación.
- En marcha el Sistema Expedientes Web. Interconexión ONSEC-MINFIN (DCE)– Fase 2 (Análisis y Desarrollo) Servicio Web que permite el traslado de Expedientes Digitales de Jubilación.



❖ Dirección de Recursos Humanos

- Realizados eventos de capacitaciones para el fortalecimiento de las competencias de los colaboradores del Ministerio de Finanzas Públicas, participaron un total de 380 personas, entre estas 194 mujeres y 186 hombres, entre los temas impartidos se encuentra: Ley de Probidad para Empleados y Funcionarios Públicos, Ley Orgánica del Presupuesto, Gestión por Resultados, Planificación Estratégica entre otros.
- Ejecutado el programa de inducción general para 116 personas de nuevo ingreso al MININFIN, distribuidos en los renglones 021 y 011, entregado a cada persona su respectivo manual de inducción.
- Otorgados los beneficios del Programa del Reconocimiento a la Excelencia Académica, a 115 colaboradores de las diferentes dependencias del Ministerio de Finanzas Públicas.
- Realizadas 407 contrataciones y prorrogas en el renglón 021, 151; contrataciones en el renglón 029 y 80 nombramientos de personal en el renglón 011 y 80 pruebas psicométricas asignadas a candidatos de procesos de convocatoria en el renglón 011 y contrataciones 021.
- Realizadas 463 evaluaciones a igual número de colaboradores, sobre los procesos de Evaluación del Desempeño Ordinaria Anual, Evaluación del Desempeño Ordinaria de Seguimiento y Evaluación del Desempeño de Ingreso.
- Declarados empleados regular a 30 colaboradores de este Ministerio, en igual forma se confirmó en el Cargo a 20 más, producto de la Evaluación del Desempeño de Ingreso y en cumplimiento a lo establecido en la Ley de Servicio Civil.
- Transferencia de información física entre las Instituciones administradoras de justicia laboral, (PGN, MP, OJ, entre otras), sobre diversos procesos judiciales y administrativos que se ventilan en cada una de ellas para procurar la defensa de los intereses del Estado, coadyuvando al diligenciamiento del 100% de los procesos judiciales.

❖ Dirección de Asuntos Administrativos

- Instalado el sistema de extracción de aire en carpintería, evitando así la condensación que produce humedad en el sótano tres.



Ministerio de Finanzas Públicas

Dirección de Planificación y Desarrollo Institucional

- Gestionados 5 expedientes con 263 bienes dados de baja para reducir el inventario de activos fijos de la Dirección de Asuntos Administrativos, en desuso.
- Remodelada y habilitada la cuadra de mujeres del personal de seguridad operativa en un lugar accesible y adecuado, en el primer sótano del Edificio del Ministerio.
- Remodelada el área de capacitación de la Dirección de Recursos Humanos, en el nivel 10 del edificio del Ministerio.
- Servicio de ampliación y reparaciones constructivas en área de parqueo de Fegua adscrita al Ministerio de Finanzas Públicas.

❖ Dirección Financiera

- Al finalizar el primer trimestre del ejercicio fiscal 2024, el MINFIN ejecutó la cantidad de Q. 106,782,163.25, que representa el 26.90% respecto al presupuesto vigente para el Ejercicio Fiscal 2024, que asciende al monto de Q. 397,020,000.00. Este dato se reporta al 11 de abril de 2024. El porcentaje de ejecución podría incrementarse al cierre del presente mes en tres a cinco puntos porcentuales.
- Digitalizados, mediante el uso de firmas electrónicas una serie de procedimientos, considerando que a través del Acuerdo Ministerial Número 344-2020, del Ministerio de Finanzas Públicas, de fecha 07 de septiembre de 2020, se acordó la implementación de dicha herramienta, como un estímulo a la modernización en los procesos. Actualmente los procedimientos que se trabajan mediante esta dinámica son:
 - Modificación presupuestaria a favor de los Consejos Departamentales de Desarrollo –CODEDE- (INTRA2) utilizando firma electrónica avanzada.
 - Modificación presupuestaria de Obligaciones del Estado a Cargo del Tesoro (INTRA2) utilizando firma electrónica avanzada.
 - Modificaciones presupuestarias (Clase INTRA2) utilizando firma electrónica avanzada a cargo del Departamento de Gestión de Devoluciones de Impuestos y Otras Obligaciones.
 - Autorización en el Sistema Informático de Gestión –SIGES- del registro de proyectos por reprogramación de obras a favor de los Consejos Departamentales de Desarrollo –CODEDE- utilizando firma electrónica avanzada.
 - Respuesta a requerimientos de la Contraloría General de Cuentas, del detalle de transferencias de aportes otorgados a las municipalidades del país, utilizando firma electrónica avanzada.



Ministerio de Finanzas Públicas

Dirección de Planificación y Desarrollo Institucional

- Modificaciones presupuestarias relacionadas con la recaudación del Impuesto Único Sobre Inmuebles –IUSI- utilizando firma electrónica avanzada.
- Modificaciones presupuestarias utilizando firma electrónica avanzada a cargo del Departamento de Gestión de Aportes Institucionales.

❖ Dirección de Asuntos Jurídicos

- Emitido el auto de fecha catorce de marzo de dos mil veinticuatro, por medio del cual, declaró SUSPENDER la acción constitucional de amparo promovida por la LIGA NACIONAL CONTRA EL CANCER, en contra de MINISTRO DE FINANZAS PUBLICAS, dada su falta de definitividad.
- Emitido el auto de fecha cuatro de marzo de dos mil veinticuatro emitido por la Sala Sexta del Tribunal de lo Contencioso Administrativo, Constituida en Tribunal Constitucional de Amparo, declaro la SUSPENSIÓN DEFINITIVA del trámite de la acción constitucional de amparo, promovida por HERNÉ BINDU GONZÁLEZ SAMAYOA en calidad de Presidente del Consejo de Administración y Representante Legal de la entidad XENTURY GLOBAL, SOCIEDAD ANÓNIMA contra la DIRECCIÓN GENERAL DE ADQUISICIONES DEL ESTADO DEPENDENCIA DEL MINFIN.
- La Corte Suprema de Justicia, Constituida en Tribunal de Amparo emitió el Auto, por medio del cual declaró SUSPENDER EN DEFINITIVA el trámite de amparo planteado por JORGE RAUL GARCIA GRANADOS DE GARAY, en contra del MINISTRO DE FINANZAS PUBLICAS, por aplicación de doctrina legal.
- Emitida Opinión Jurídica sobre el Proyecto de Acuerdo Gubernativo, solicitada por el Ministerio de Gobernación en relación a la Reforma al Reglamento de la Ley del Consejo de Desarrollo Urbano y Rural.
- Emitida Opinión Jurídica en relación al Proyecto de Convenio entre el Ministerio de Finanzas Públicas y el Banco del Crédito Hipotecario Nacional de Guatemala para el pago de pensión y manejo de cuentas para las Clases Pasivas del Estado.

❖ Dirección de Auditoría Interna

- Emitida la Conclusión Global, relacionada con el Informe de Control Interno del MINFIN año 2024, por parte de la Dirección de Auditoría Interna (DAI) y los resultados de las Auditorías practicadas, de conformidad con el Informe Global de Auditoría Interna en sincronía con el Informe y la Evaluación Anual de Control Interno.



- Durante el primer cuatrimestre del POA 2024, la DAI está practicando las auditorías siguientes:
 - Auditorías de Cumplimiento, con el propósito de evaluar los riesgos identificados relacionados con el cumplimiento de las disposiciones regulatorias en los procesos y operaciones.
 - 9 auditorías Operativas, con el propósito de evaluar los riesgos identificados relacionados con deficiencias en los procesos.
 - 10 auditorías de Cumplimiento y Financiera, con el propósito de evaluar los riesgos identificados en relación al cumplimiento de las disposiciones regulatorias en los procesos y operaciones; así como, evaluar las operaciones administrativas y financieras.

❖ **Taller Nacional de Grabados en Acero (TNGA)**

- Fortalecido el proceso permanente de mantenimiento, renovación y adquisición de la maquinaria, el equipo, los vehículos y las instalaciones del TNGA, habiéndose avanzado en la adquisición de maquinaria para el Taller Nacional de Grabado en Acero, se encuentra a nivel de bases de cotización y licitación.
- Revisados y actualizados los procesos productivos y administrativos del TNGA con la finalidad de hacerlos más eficientes, se avanzó en las actividades siguientes:
 - La ejecución presupuestaria durante el primer cuatrimestre de 2024 creció en un 6 % respecto del mismo período del año anterior, pasando de Q4,228,315.09 (14 %) a Q4,475,617.52 (17 %).
 - La cantidad de documentos producidos hasta abril de 2024 es 21 % mayor a la efectuada al mismo mes del año anterior, pasó de 12,897,067 a 15,589,608; 37 y 41 % de la meta establecida para ambos años.
 - Se da seguimiento a la modificación propuesta desde 2024 del manual de procesos y procedimientos del TNGA.
- Puesto en marcha un plan anual de promoción, mercadeo y ventas que establezca metas claras respecto del incremento constante de los ingresos propios.
 - Los ingresos propios del primer cuatrimestre de 2024 se incrementaron en 22 % respecto de los obtenidos en el mismo período del año anterior. Pasaron de Q2.8 millones en los primeros cuatro meses de 2024 a Q3.42 en los primeros cuatro meses de 2024, un incremento de Q616,733.55.
 - Los ingresos propios del primer cuatrimestre de 2024 representaron el 24 % de la meta de ese año, en tanto que para 2024 equivalen al 27 % de la meta de 2024.



- Se diseñó para la Superintendencia de Administración Tributaria (SAT) un nuevo modelo de placas temporales, de las cuales el ente recaudador solicitó cotización para la elaboración de 305,000 para motocicletas y automóviles.

2.3 Consolidado de logros institucionales.

Los principales cinco logros que el MINFIN alcanzó durante el primer cuatrimestre del año 2024, se presentan en la tabla siguiente.

Tabla 14
Consolidado de Logros Institucionales

1	Avances en la digitalización del uso de Firmas Electrónicas para una serie de procedimientos, haciendo uso del Acuerdo Ministerial Número 344-2020 lo cual vendrá a fortalecer la modernización del MINFIN.
2	Actualizado el Registro Matricular de Bienes Inmuebles a nivel nacional por medio de la matrícula fiscal, que permite prestar en forma eficaz y eficiente los servicios y productos, tales como: avisos notariales físicos, electrónicas, certificaciones matriculares físicas, estados e informes matriculares, físicos electrónicos, expedientes de actualizaciones de matrícula.
3	Incorporada la Tarjeta de Compras Institucionales -TCI- como modalidad de pago en Unidades Ejecutoras de las Entidades siguientes: Ministerio de Salud Pública y Asistencia Social -MSPAS- y Ministerio de Agricultura, Ganadería y Alimentación -MAGA- asimismo, en la Comisión de Gobierno Abierto y Electrónico.
4	Unidades ejecutoras dentro del Sistema GUATECOMPRAS, cuentan con las herramientas que permiten que a través de formularios electrónicos registrar la información de cada fase del proceso de adquisición, habiéndose modificado el menú del Usuario Comprador Padre.
5	Portales de Transparencia Presupuestaria del MINFIN. ❖ Envío de datos para la elaboración de vistas mensuales del Portal de Transparencia Presupuestaria.

❖ Elaboración y presentación de infografías didácticas.

❖ Rediseño Infografías estadísticas de visitas del portal.

❖ Rediseño Tablero Auto consulta Formulación.



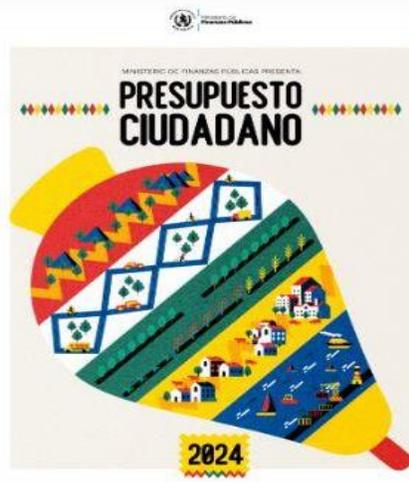
❖ Rediseño Tablero Auto consulta Ejecución.



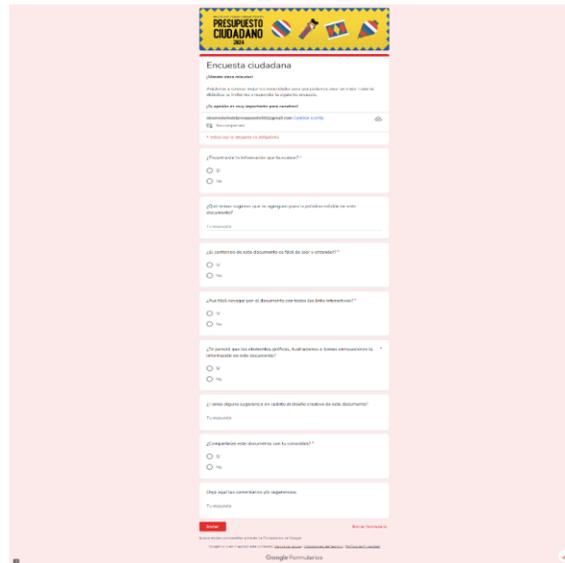
❖ Rediseño Tablero Cuentas Nacionales de Salud.



❖ Diagramación del documento Presupuesto Ciudadano 2024 para impresión.



- ❖ Elaboración de formulario para la Encuesta Ciudadana del Presupuesto Ciudadano 2024.



- ❖ Publicación del Presupuesto Ciudadano 2024 en el PTP.

Presupuesto Ciudadano 2024

Cuadro No. 2
Presupuesto 2023 y 2024
Cifra global
(En millones Q. y porcentajes)

Concepto	(a) Aprobado 2023	(b) Vigente 2023	(c) Ejecutado 2023	(d) Aprobado 2024	(e) Variación Aprobado 2024 / Aprobado 2023 (e-a)	(f) Aprobado 2024 / Vigente 2023 (f-b)	(g) Variación Aprobado 2024 / Ejecutado 2023 (g-c)
Total Presupuesto	116,443.7	118,624.2	116,033.0	116,310.6	666.9	2,277.6	1,244.6
Incremento %					0.6%	2.1%	0.9%

*Vigente 2023: Incluye Presupuesto Aprobado 2023 en Decreto No. 54-2023 y sus ampliaciones en Decretos Nos. 1-2023, 5-2023 y 10-2023.
Fuente: Ministerio de Finanzas Públicas, SICOM.

	En millones de Q.
Presupuesto Aprobado 2023 mediante el Decreto No. 54-2023	116,443.7
Primera ampliación en 2023 mediante el Decreto No. 1-2023	197.0
Segunda ampliación en 2023 mediante el Decreto No. 5-2023	100.0
Tercera ampliación en 2023 mediante el Decreto No. 10-2023	139.5
Presupuesto Aprobado 2024	116,310.6

Gráfica No. 7
Presupuesto 2023 y 2024
(En millones de Q.)

*Vigente 2023: Incluye Presupuesto Aprobado 2023 en Decreto No. 54-2023 y sus ampliaciones en Decretos Nos. 1-2023, 5-2023 y 10-2023.
Fuente: Ministerio de Finanzas Públicas, SICOM.

❖ Desarrollo propuesta prototipo Home para el Portal de Guatecompras.



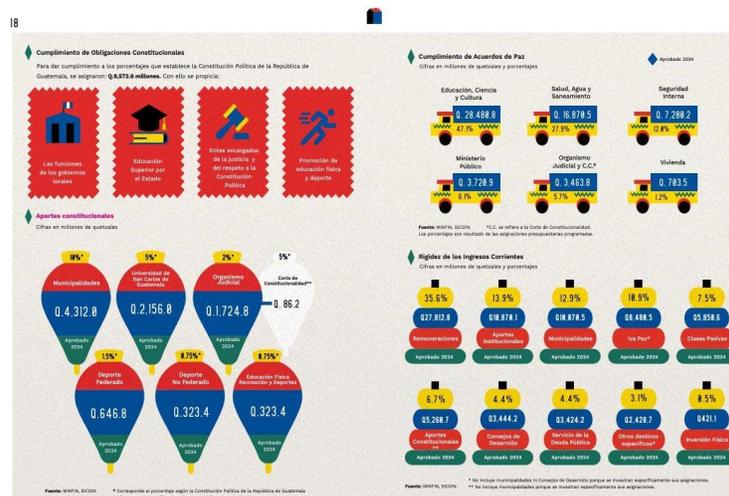
- ❖ Código de Ética, Generalidades de Transparencia, Sistema de Gestión Antisoborno, Gobierno Abierto y Estrategia de Transparencia Fiscal.



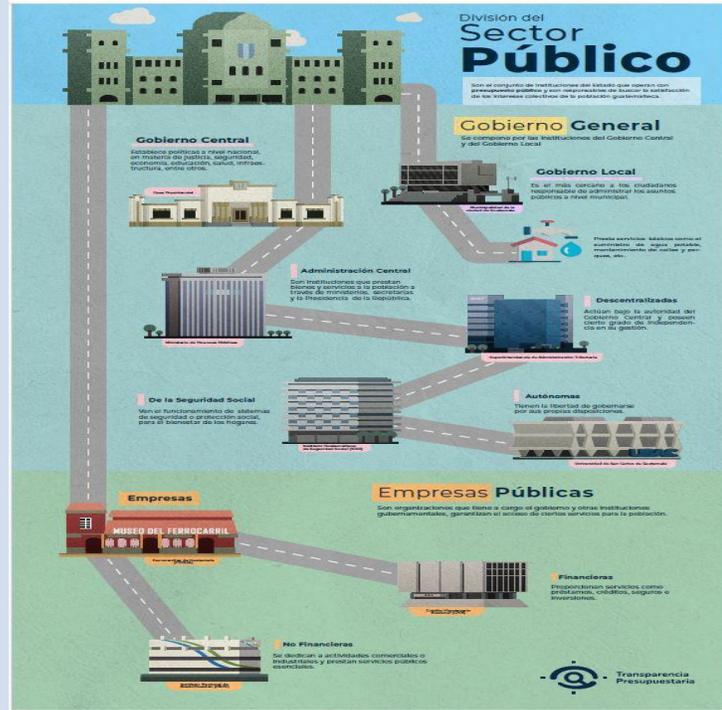
- ❖ Elaboración de invitación: Metodología de Talleres de Presupuesto Abierto.



- ❖ Rediseño del Tablero Interactivo de la Formulación del Presupuesto.



❖ Proceso para la integración de la información del RGAE y STSS. a los cubos de Inteligencia de Negocios



Fuente: Dirección de Planificación y Desarrollo Institucional, MINFIN. Año 2024



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

El MINFIN en cumplimiento a la literal “b” del artículo 27 del Decreto Número 54-2022 del Congreso de la República de Guatemala, Ley del Presupuesto General de Ingresos y Egresos del Estado para el ejercicio fiscal 2024, 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) Libre 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, monitoreo y evaluación.

En ese sentido, en el informe de ejecución del Plan Operativo Anual 2024 correspondiente al primer cuatrimestre del presente año y de acuerdo al marco de la *literal “b” y “del artículo 27 del Decreto Número 54-2022 del Congreso de la República de Guatemala*, con el objeto de atender las medidas de eliminación del gasto superfluo, relacionado con la *“Estrategia para la mejora de la ejecución y calidad del gasto del Ministerio de Finanzas Públicas”*, a continuación se muestran las acciones establecidas y los resultados alcanzados durante el cuatrimestre indicado.

3.1. Medidas establecidas durante el primer cuatrimestre de ejecución del POA 2024.

1. Medidas de eliminación del gasto superfluo.

- 1) Normas establecidas en el Decreto número 54-2022, Ley del Presupuesto General de Ingresos y Egresos del Estado para el Ejercicio Fiscal Dos Mil Veintitrés.
- 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.



Ministerio de Finanzas Públicas

Dirección de Planificación y Desarrollo Institucional

- 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.
- 4) Optimizar el pago de tiempo extraordinario para la mejora de resultados en los procesos institucionales, conforme las prioridades de cada dependencia.
- 5) Garantizar el pago de los servicios básicos de agua, energía eléctrica, telefonía y laudos arbitrales.
- 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.
- 7) Emisión de dictámenes de la Dirección de Tecnologías de la Información (DTI) para la adecuada adquisición de equipo de cómputo.
- 8) Implementación de servicio de fotocopiado integrado, administrado por la Dirección de Tecnologías de la Información (DTI).
- 9) Observar las normas de contención del gasto emitidas por el ente rector, que se encuentren vigentes.

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

2.1 Medida a)

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

- Las normas establecidas en el Oficio Circular número 001-2024 del señor Presidente Constitucional de la Republica de Guatemala, que son de observancia general y deben ser aplicadas a todas las entidades del Sector Publico según corresponda; las mismas representan un marco normativo macro y no necesariamente implican una contención o limitación del gasto.



2.2 Medida b)

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

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

Consumo energía:

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

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

Manejo integral de desechos sólidos:

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

1. Utilización constante por parte del personal de la Institución de los contenedores de reciclaje ubicados en puntos estratégicos del edificio del Ministerio.
2. Recopilación, pesaje, traslado y almacenamiento de desecho de papel de las dependencias de la Institución, para posterior proceso de reciclaje conforme normas y procedimientos vigentes.



3. Extracción de desechos por parte de servicio contratado, los cuales son trasladados al vertedero de zona 3.

Gestión de recursos hídricos y filtros ecológicos:

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

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

Uso de energía alternativa:

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

2.3 Medida c)

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



2.4 Medida d)

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

2.5 Medida e)

Garantizar el pago de los servicios básicos de agua, energía eléctrica, telefonía y laudos arbitrales. Según el presupuesto disponible, los servicios básicos tuvieron la cobertura presupuestaria respectiva en el ejercicio fiscal 2024, así mismo los casos de sentencias y laudos arbitrales.

En el numeral 3 del Oficio Circular No. 001-2024 de fecha 03 de enero de 2024, emitido por el Despacho Superior del MINFIN, norma que se dará prioridad a renglones de gastos prioritarios en la prestación de servicios, siendo una norma obligatoria para todo el sector público, misma que debe ser atendida por las Unidades Ejecutoras de este ministerio.

Igualmente, en el Oficio Circular No. DF-SAFI-DAF-010-2024 emitido por la Dirección Financiera el 10 de enero de 2024, que contiene las normas internas de ejecución presupuestaria del primer cuatrimestre, se enfatizó el cumplimiento de las disposiciones correspondientes para dar prioridad a renglones de gastos críticos, según corresponda.

2.6 Medida f)

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

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

Descripción	Mes	Cantidad Mensual
Consumo de combustible Mensual	Enero	Q29,250.00
Consumo de combustible por comisiones		Q 1,110.00
Consumo de combustible Mensual	Febrero	Q 26,300.00
Consumo de combustible por comisiones		Q. 4,050.00
Consumo de combustible Mensual	Marzo	Q 22,200.00
Consumo de combustible por comisiones		Q 3,500.00
Consumo de combustible Mensual	Abril	Q 27,350.00
Consumo de combustible por comisiones		Q 3,500.00
	Total	Q 117,260.00

2.7 Medida g)

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

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

Mes	Cantidad
Enero	4
Febrero	27
Marzo	27
Abril	8
TOTAL	66



2.8 Medida h)

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

- ❖ Dependencias que cuentan con centros de impresión:
 - o Despacho y 04 vice despachos ministeriales
 - o 23 dependencias del Ministerio, Zona 1
 - o Taller Nacional de Grabados en Acero, Zona 8
 - o 02 delegaciones de la Contraloría General de Cuentas

- ❖ Cantidad de centros de impresión:
 - o 70 multifuncionales.
 - o 04 impresoras.

- ❖ Observaciones generales:
 - El servicio contratado abarca el período de marzo 2024 a febrero 2026.

4. **Proyectos institucionales en apoyo a la modernización e innovación del Ministerio de Finanzas Públicas.**

El MINFI, con la finalidad de fortalecer el proceso de modernización ha iniciado la modernización e innovación de los principales servicios que el Ministerio brinda a las instituciones del sector pública en el marco de la PGG con especial atención al eje 1: Hacía una función pública legítima y eficaz.

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, se puede observar que dos de estos proyectos fueron finalizados durante el primer trimestre del 2024.

Tabla 15
Listado de Proyectos en el Marco de la Estrategia, Según Artículo 27 del Decreto 54-2022 del Congreso de la República
Primer Cuatrimestre 2024.

No.	Nombre del Proyecto	Estatus	
	Administración del Fondo Rotativo Institucional Utilizando Tarjeta de Compras Institucionales -TCI-	En Ejecución	Tesorería Nacional
	Liquidación de Pagos a través de Transferencias	En Ejecución	Tesorería Nacional
	Incorporación de Pagos al Exterior a los Sistemas SICOIN-LBTR	En Ejecución	Tesorería Nacional
	Modernización del Taller Nacional de Grabados en Acero	En Ejecución	Taller Nacional de Grabados en Acero
	Módulo de Cobro de Energía Eléctrica Municipal Fase 2	En Ejecución	Dirección de Asistencia a la Administración Financiera Municipal
	Sistema Interno de Registro de Bienes inmuebles del Estado -SIRBIE-	Finalizado	Dirección de Bienes del Estado
	Sistema Informático de Gestión Integral de DICABI -SIGIDICABI-	Finalizado	Dirección de Catastro y Avalúo de Bienes Inmuebles

Fuente: DIPLANDI 2024.



ANEXOS

ANEXO No. 1

Ministerio de Finanzas Públicas, Plan Operativo Anual (POA) 2024, Metas Físicas, Primer Cuatrimestre 2024.

ANEXO No. 2

Ministerio de Finanzas Públicas, Plan Operativo Anual (POA) 2024, Ejecución Presupuestaria por Direcciones de Apoyo y Sustantivas, Primer Cuatrimestre 2024 (Qs).

ANEXO No. 3

Ministerio de Finanzas Públicas, Plan Operativo Anual (POA) 2024, Ejecución Presupuestaria a Nivel de Renglón Presupuestario (Qs), Primer Cuatrimestre 2024.

ANEXO 4

Ministerio de Finanzas Públicas, Matriz de Seguimiento y Monitoreo al Plan Operativo Anual (POA) 2024, a Nivel de Productos, Subproductos y Acciones. Primer Cuatrimestre 2024.

ANEXO No. 1

**Ministerio de Finanzas Públicas
Plan Operativo Anual (POA) 2024
Metas Físicas Primer Cuatrimestre 2024.**

Descripción de Meta	Unidad de Medida	Vigente	1er. Cuatrimestre	Ejecución Acumulada	% de ejecución Acumulada
	Descripción				
DIRECCIÓN DE CATASTRO Y AVALÚO DE BIENES INMUEBLES					
Registro y valores actualizados de bienes inmuebles	Registro	235,480	101,827	101,827	43.24
Registro y valores actualizados de bienes inmuebles	Registro	235,480	101,827	101,827	43.24
DIRECCIÓN DE BIENES DEL ESTADO					
Registro del patrimonio mueble e inmueble	Documento	4,545	1,585	1,585	34.87
Legalización de bienes muebles	Documento	2,100	900	900	42.86
Actualización de bienes inmuebles	Documento	2,445	685	685	28.02
DIRECCIÓN TÉCNICA DEL PRESUPUESTO					
Proyecto de presupuesto general de ingresos y egresos del Estado	Documento	32	0	0	0.00
Proyecto de Presupuesto General de Ingresos y Egresos del Estado	Documento	32	0	0	0.00
Funcionarios y Empleados Públicos Capacitados en Gestión Por Resultados	Persona	6,300	2462	2462	39.08
Insumos registrados en el Catálogo.	Registro	15,150	3,856	3,856	25.45
Diseño Conceptual para la Mejora Continua del Sistema Integrado de Administración Financiera	Documento	1	0	0	0.00
Diseño Conceptual para la Mejora Continua del Sistema Integrado de Administración Financiera	Documento	1	0	0	0.00

Descripción de Meta	Unidad de Medida	Vigente	1er. 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	0	0.00
Informe de Liquidación anual del presupuesto general de ingresos y egresos y cierre contable	Documento	1	0	0	0.00
TESORERIA NACIONAL					
Pago de obligaciones del Estado	Documento	916,000	307,912	307,912	33.61
Pago de obligaciones del Estado	Documento	916,000	307,912	307,912	33.61
DIRECCIÓN DE CRÉDITO PÚBLICO					
Operaciones de Crédito Público	Documento	2,455	667	667	27.17
Préstamos aprobados por el Congreso de la República, con gestión finalizada	Documento	5	0	0	0.00
Financiamiento Bonificado, aprobado por el Congreso de la República, con gestión finalizada (millones de quetzales)	Unidad Monetaria	21,382.00	0.00	0	0.00
Instrucciones de Pago de Servicios de Deuda	Documento	2,450	667	667	27.22
DIRECCIÓN GENERAL DE ADQUISICIONES DEL ESTADO					
Personas atendidas en materia de contrataciones públicas	Persona	8,500	4,844	4,844	56.99
Personas capacitadas en materia de contrataciones públicas	Persona	8,500	4,844	4,844	56.99
Bienes y servicios registrados al portafolio de productos de Contrato abierto	Documento	1	0	0	0.00

Descripción de Meta	Unidad de Medida	Vigente	1er. Cuatrimestre	Ejecución Acumulada	% de ejecución Acumulada
	Descripción				
Diseño Conceptual para la Mejora Continua del Sistema de Información de Contrataciones y Adquisiciones del Estado -Guatecompras-	Documento	6.00	0	3.00	50.00
REGISTRO DE ADQUISICIONES DEL ESTADO					
Proveedores Inscritos Y Precalificados En el Registro General de Adquisiciones del Estado	Persona	165,600	103,451	103,451	62.47
Proveedores Inscritos en el Registro General de Adquisiciones del Estado	Persona	40,312	13,028	13,028	32.32
Proveedores Precalificados en el Registro General de Adquisiciones del Estado	Persona	7,119	1,223	1,223	17.18
Proveedores del Estado con Modificación y/o Actualización en su Asiento Registral	Persona	118,169	89,200	89,200	75.49
DAAFIM					
Municipalidades implementadas con enfoque de presupuesto por resultados	Entidad	20	0	0	0.00
Municipalidades implementadas con enfoque de presupuesto por resultados	Entidad	20	0	0	0.00
DIRECCIÓN DE FIDEICOMISOS					
Informe de fideicomisos	Documento	15	5	5	33.33
Informe de fideicomisos	Documento	15	5	5	33.33
DIRECCIÓN DE ASISTENCIA A LA ADMINISTRACIÓN FINANCIERA MUNICIPAL					
Personal de municipalidades con capacitación y asesoría técnica	Persona	16,000	10,004	10,004	62.53
Personal de municipalidades con capacitación y asesoría técnica	Persona	16,000	10,004	10,004	62.53

Descripción de Meta	Unidad de Medida	Vigente	1er. Cuatrimestre	Ejecución Acumulada	% de ejecución Acumulada
	Descripción				
DIRECCIÓN DE 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	119	119	32.69
Documentos de avance de la Estrategia de Implementación de la Política de Transparencia Fiscal	Documento	346	114	114	32.95
Documentos de Aplicación de los Estándares, Iniciativas y Compromisos en Materia de Transparencia Fiscal	Documento	18	0	5	27.78
DIRECCIÓN DE ANÁLISIS Y POLÍTICA FISCAL					
Formulación y seguimiento de la Política Fiscal	Documento	57	13	13	22.81
Formulación y seguimiento de la Política Fiscal	Documento	12	4	4	33.33
Informes Para el fortalecimiento de los estándares de la OCDE	Documento	18	3	3	16.67
Informes de Implementación de Recomendaciones del Fondo Monetario Internacional -FMI-	Documento	13	3	3	23.08
Informes del Plan de Fortalecimiento de la SAT	Documento	14	3	3	21.43
TALLER NACIONAL DE GRABADOS EN ACERO					
Dirección y coordinación	Documento	12	4	4	33.33
Dirección y coordinación	Documento	12	4	4	33.33
Especies fiscales, formularios varios e impresiones	Documento	35,000,000	10,143,084	10,143,084	28.98
Especies valorizadas impresas para el sector público y colegio de profesionales	Documento	22,750,000	9,145,200	9,145,200	40.20
Formularios varios impresos para el sector público y entidades no lucrativas	Documento	12,250,000	997,884	997,884	8.15

Descripción de Meta	Unidad de Medida	Vigente	1er. Cuatrimestre	Ejecución Acumulada	% de ejecución Acumulada
	Descripción				
AUDITORIA INTERNA					
Informes de Auditoria elaborados	Documento	12	4	4	33.33
Informes de Auditoria elaborados	Documento	12	4	4	33.33
DESPACHO					
Dirección y control	Documento	1	0	0	0.00
Dirección y control	Documento	1	0	0	0.00
COMUNICACIÓN SOCIAL					
Divulgación de información	Documento	12	4	4	33.33
Divulgación de información	Documento	12	4	4	33.33
ASESORÍA JURÍDICA					
Documentos legales emitidos	Documento	12	4	4	33.33
Documentos legales emitidos	Documento	12	4	4	33.33
TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN					
Administración, Desarrollo y mantenimiento de los Sistemas de Información y Telecomunicaciones	Documento	24	8	8	33.33
Desarrollo, implementación, administración y soporte de los sistemas de información	Documento	12	4	4	33.33
Administración de la Infraestructura Tecnológica y soporte técnico informático a usuarios	Documento	12	4	4	33.33
ADMINISTRATIVO					
Gestiones Administrativas	Documento	36	12	12	33.33
Dotación de bienes y servicios	Documento	12	4	4	33.33
Servicios de Infraestructura, Mantenimiento y Operaciones	Documento	12	2	2	16.67
Servicios de Seguridad	Documento	12	2	2	16.67
RECURSOS HUMANOS					
Gestión de recurso humano	Documento	12	4	4	33.33
Gestión de recurso humano	Documento	12	4	4	33.33

Descripción de Meta	Unidad de Medida	Vigente	1er. Cuatrimestre	Ejecución Acumulada	% de ejecución Acumulada
	Descripción				
SECRETARIA GENERAL					
Expedientes con gestión finalizada	Documento	12	4	4	33.33
Expedientes con gestión finalizada	Documento	12	4	4	33.33
PLANIFICACIÓN					
Instrumentos de planificación elaborados	Documento	24	8	8	33.33
Instrumentos de planificación elaborados	Documento	12	4	4	33.33
Apoyo a la Modernización del Ministerio de Finanzas Públicas	Documento	12	4	4	33.33
FINANCIERO 205					
Gestión de servicios financieros	Documento	6	1	1	16.67
Gestión de servicios financieros	Documento	6	1	1	16.67
ASESORIA ESPECIFICA					
Estudios e informes técnicos de programas y proyectos de apoyo ministerial	Documento	2	0	0	0.00
Estudios e informes técnicos de programas y proyectos de apoyo ministerial	Documento	2	0	0	0.00
FINANCIERO 201					
Gestión de servicios financieros	Documento	6	3	3	50.00
Gestión de servicios financieros	Documento	6	3	3	50.00
FORMACIÓN Y DESARROLLO PROFESIONAL EN ADQUISICIONES DEL ESTADO					
Personas Formadas en Materia de Adquisiciones del Estado	Persona	2,500	750	750	30.00
Personas Formadas en Materia de Adquisiciones del Estado	Persona	2,500	750	750	30.00

Fuente: Dirección de Planificación y Desarrollo Institucional (DIPLANDI) con información del Sistema Informático de Gestión (SIGES), Ministerio de Finanzas Públicas 2024.

ANEXO No. 2
Ministerio de Finanzas Públicas
Plan Operativo Anual (POA) 2024
Ejecución Presupuestaria por Direcciones de Apoyo y Sustantivas
Primer Cuatrimestre 2024 (Qs).

Dirección		Presupuesto Vigente	ejecución Acumulada Primer Cuatrimestre	% Ejecución Acumulada
DIRECCIONES DE APOYO				
1	Despacho Superior	10,181,724.00	2,642,483.37	25.95
2	Secretaría General	4,149,180.00	1,336,744.91	32.22
3	Asesoría Jurídica	12,047,268.00	3,828,752.25	31.78
4	Auditoría Interna	10,176,993.00	3,238,163.41	31.82
5	Financiera	12,434,594.00	2,478,061.91	19.93
6	Tecnologías de la Información	41,753,713.00	8,923,869.22	21.37
7	Recursos Humanos	41,308,309.00	19,908,317.99	48.19
8	Asuntos Administrativos	45,697,157.00	12,667,898.63	27.72
9	Comunicación Social	6,205,453.00	1,639,429.26	26.42
10	Planificación y Desarrollo Institucional	4,711,422.00	1,331,484.87	28.26
11	Asesoría Específica	2,167,026.00	607,155.33	28.02
Subtotal		190,832,839.00	58,602,361.15	30.71

DIRECCIONES SUSTANTIVAS				
1	Catastro y Avalúo de Bienes Inmuebles	18,531,117.00	5,740,539.52	30.98
2	Bienes del Estado	16,885,550.00	3,862,652.41	22.88
3	Análisis y Política Fiscal	5,434,289.00	1,473,433.63	27.11
4	Dirección Técnica del Presupuesto	23,483,047.00	6,143,308.98	26.16
5	Crédito Público	21,554,540.00	4,455,279.47	20.67
6	Contabilidad del Estado	23,953,520.00	6,174,504.11	25.78
7	Tesorería Nacional	10,698,196.00	3,297,882.25	30.83
8	Fideicomisos	3,329,974.00	912,460.62	27.40
9	Dirección General de Adquisiciones del Estado	9,115,550.00	2,802,777.77	30.75
10	Registro General de Adquisiciones del Estado	27,008,499.00	3,231,737.75	11.97
11	Transparencia Fiscal	5,414,606.00	1,555,845.19	28.73
12	Formación y Desarrollo Profesional en Adquisiciones del Estado	4,851,591.00	1,328,104.38	27.37
13	Asistencia a la Administración Financiera Municipal	9,276,462.00	2,832,742.72	30.54
14	Taller Nacional de Grabados en Acero	26,650,220.00	4,368,533.30	16.39
Subtotal		206,187,161.00	48,179,802.10	23.37

Dirección	Presupuesto Vigente	ejecución Acumulada Primer Cuatrimestre	% Ejecución Acumulada
Direcciones de Apoyo	190,832,839.00	58,602,361.15	30.71
Direcciones Sustantivas	206,187,161.00	48,179,802.10	23.37
Total	397,020,000.00	106,782,163.25	26.90

Fuente: Sistema de Contabilidad Integrada -SICOIN-; Dirección de Planificación y Desarrollo Institucional, Ministerio de Finanzas Públicas 2024

ANEXO No. 3
Ministerio de Finanzas Públicas
Plan Operativo Anual (POA) 2024.
Ejecución Presupuestaria a Nivel de Renglón Presupuestario (Qs).
Primer Cuatrimestre 2024.

Renglón	Descripción	Vigente	Ejecutado 1er Cuatrimestre	% de Ejecución Acumulada
011	Personal permanente	48,325,661.00	14,889,132.56	30.81
012	Complemento personal al salario del personal permanente	38,223,630.00	11,008,158.42	28.80
013	Complemento por antigüedad al personal permanente	161,640.00	54,794.04	33.90
014	Complemento por calidad profesional al personal permanente	2,173,501.00	681,341.45	31.35
015	Complementos específicos al personal permanente	71,341,546.00	23,837,157.27	33.41
021	Personal supernumerario	40,860,124.00	11,697,317.52	28.63
022	Personal por contrato	76,000.00	25,188.00	33.14
024	Complemento personal al salario del personal temporal	52,000.00	17,070.00	32.83
026	Complemento por calidad profesional al personal temporal	817,000.00	214,800.99	26.29
027	Complementos específicos al personal temporal	14,420,850.00	4,148,666.46	28.77
029	Otras remuneraciones de personal temporal	22,499,969.00	6,693,329.68	29.75
041	Servicios extraordinarios de personal permanente	7,162,515.00	2,102,600.96	29.36
042	Servicios extraordinarios de personal temporal	1,268,000.00	304,525.45	24.02
063	Gastos de representación en el interior	5,920,800.00	2,039,815.90	34.45
071	Aguinaldo	16,442,658.00	5,506,322.68	33.49
072	Bonificación anual (bono 14)	16,150,393.00	628,985.04	3.89
073	Bono vacacional	278,400.00	1,654.82	0.59
111	Energía eléctrica	3,369,204.00	1,286,866.02	38.19

Renglón	Descripción	Vigente	Ejecutado 1er Cuatrimestre	% de Ejecución Acumulada
112	Agua	566,900.00	138,050.22	24.35
113	Telefonía	2,231,536.00	537,901.06	24.10
114	Correos y telégrafos	82,273.00	4,594.93	5.58
115	Extracción de basura y destrucción de desechos sólidos	106,712.00	29,128.00	27.30
116	Servicios de lavandería	24,300.00	3,525.00	14.51
121	Divulgación e información	577,486.00	107,681.64	18.65
122	Impresión, encuadernación y reproducción	201,760.00	8,494.65	4.21
131	Viáticos en el exterior	1,000,000.00	45,795.75	4.58
133	Viáticos en el interior	1,086,540.00	156,082.05	14.37
136	Reconocimiento de gastos	279,871.00	4,624.50	1.65
141	Transporte de personas	635,650.00	49,027.00	7.71
142	Fletes	8,300.00	0.00	0.00
153	Arrendamiento de máquinas y equipos de oficina	2,562,500.00	415,460.52	16.21
158	Derechos de bienes intangibles	11,409,984.00	519,105.39	4.55
161	Mantenimiento y reparación de maquinaria y equipo de producción	864,600.00	0.00	0.00
162	Mantenimiento y reparación de equipo de oficina	117,430.00	4,175.00	3.56
163	Mantenimiento y reparación de equipo médico, sanitario y de laboratorio	1,800.00	0.00	0.00
164	Mantenimiento y reparación de equipos educacionales y recreativos	49,643.00	0.00	0.00
165	Mantenimiento y reparación de medios de transporte	709,133.00	149,537.95	21.09
166	Mantenimiento y reparación de equipo para comunicaciones	10,000.00	0.00	0.00
168	Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo	338,495.00	9,190.00	2.71
169	Mantenimiento y reparación de otras maquinarias y equipos	1,054,550.00	133,533.00	12.66
171	Mantenimiento y reparación de edificios	2,804,647.00	136,711.30	4.87
174	Mantenimiento y reparación de instalaciones	1,597,461.00	0.00	0.00
181	Estudios, investigaciones y proyectos de pre-factibilidad y factibilidad	2,440,570.00	0.00	0.00
182	Servicios médico-sanitarios	133,200.00	44,400.00	33.33
183	Servicios jurídicos	1,903,053.00	0.00	0.00
184	Servicios económicos, financieros, contables y de auditoría	140,000.00	0.00	0.00
185	Servicios de capacitación	788,396.00	55,933.96	7.09
186	Servicios de informática y sistemas computarizados	322,500.00	64,338.40	19.95

Renglón	Descripción	Vigente	Ejecutado 1er Cuatrimestre	% de Ejecución Acumulada
188	Servicios de ingeniería, arquitectura y supervisión de obras	98,000.00	0.00	0.00
189	Otros estudios y/o servicios	198,591.00	0.00	0.00
191	Primas y gastos de seguros y fianzas	5,898,804.00	2,713,240.16	46.00
194	Gastos bancarios, comisiones y otros gastos	7,538,180.00	360,428.16	4.78
195	Impuestos, derechos y tasas	176,743.00	2,995.16	1.69
196	Servicios de atención y protocolo	84,435.00	0.00	0.00
197	Servicios de vigilancia	360,000.00	51,450.00	14.29
199	Otros servicios	10,881,690.00	679,766.36	6.25
211	Alimentos para personas	1,872,878.00	660,409.24	35.26
214	Productos agroforestales, madera, corcho y sus manufacturas	175,438.00	25,750.00	14.68
219	Otros alimentos, productos agroforestales y agropecuarios	1,000.00	0.00	0.00
223	Piedra, arcilla y arena	6,800.00	0.00	0.00
231	Hilados y telas	32,500.00	0.00	0.00
232	Acabados textiles	176,386.00	27,881.29	15.81
233	Prendas de vestir	584,560.00	20,215.00	3.46
239	Otros textiles y vestuario	46,700.00	4,122.48	8.83
241	Papel de escritorio	2,143,645.00	157,555.31	7.35
242	Papeles comerciales, cartulinas, cartones y otros	438,823.00	22,991.35	5.24
243	Productos de papel o cartón	892,412.00	187,226.33	20.98
244	Productos de artes gráficas	325,929.00	41,635.10	12.77
245	Libros, revistas y periódicos	23,899.00	4,090.00	17.11
247	Especies timbradas y valores	2,879,424.00	227,100.00	7.89
252	Artículos de cuero	3,323.00	0.00	0.00
253	Llantas y neumáticos	78,200.00	0.00	0.00
254	Artículos de caucho	318,912.00	529.50	0.17
261	Elementos y compuestos químicos	194,686.00	18,161.10	9.33
262	Combustibles y lubricantes	323,243.00	91,456.30	28.29
264	Insecticidas, fumigantes y similares	1,200.00	0.00	0.00
265	Asfalto y similares	10,000.00	0.00	0.00
266	Productos medicinales y farmacéuticos	125,115.00	2,565.00	2.05
267	Tintes, pinturas y colorantes	1,432,328.00	368,163.86	25.70
268	Productos plásticos, nylon, vinil y p.v.c.	660,667.00	127,567.61	19.31
269	Otros productos químicos y conexos	531,548.00	28,972.80	5.45
271	Productos de arcilla	12,500.00	0.00	0.00
272	Productos de vidrio	23,800.00	0.00	0.00
273	Productos de loza y porcelana	27,750.00	0.00	0.00
274	Cemento	3,470.00	0.00	0.00
275	Productos de cemento, pómez, asbesto y yeso	94,725.00	0.00	0.00

Renglón	Descripción	Vigente	Ejecutado 1er Cuatrimestre	% de Ejecución Acumulada
279	Otros productos de minerales no metálicos	278,184.00	0.00	0.00
281	Productos siderúrgicos	13,232.00	4,143.75	31.32
282	Productos metalúrgicos no férricos	47,330.00	2,250.00	4.75
283	Productos de metal y sus aleaciones	268,233.00	30,761.45	11.47
284	Estructuras metálicas acabadas	343,392.00	4,800.00	1.40
285	Materiales y equipos diversos	22,500.00	0.00	0.00
286	Herramientas menores	30,940.00	4,052.00	13.10
289	Otros productos metálicos	73,787.00	5,474.99	7.42
291	Útiles de oficina	525,869.00	73,781.65	14.03
292	Productos sanitarios, de limpieza y de uso personal	467,299.00	103,026.54	22.05
293	Útiles educacionales y culturales	9,394.00	865.00	9.21
294	Útiles deportivos y recreativos	11,500.00	0.00	0.00
295	Útiles menores, suministros e instrumental médico-quirúrgicos, de laboratorio y cuidado de la salud	77,302.00	0.00	0.00
296	Útiles de cocina y comedor	71,446.00	10,373.53	14.52
297	Materiales, productos y accs. Eléctricos, cableado estructurado de redes informáticas y telefónicas	744,396.00	45,332.77	6.09
298	Accesorios y repuestos en general	2,040,792.00	577,748.64	28.31
299	Otros materiales y suministros	140,303.00	39,519.75	28.17
321	Maquinaria y equipo de producción	2,900,000.00	0.00	0.00
322	Mobiliario y equipo de oficina	965,641.00	161,274.73	16.70
323	Mobiliario y equipo médico-sanitario y de laboratorio	24,950.00	0.00	0.00
324	Equipo educacional, cultural y recreativo	378,433.00	10,020.00	2.65
325	Equipo de transporte	850,000.00	0.00	0.00
326	Equipo para comunicaciones	1,195,325.00	0.00	0.00
328	Equipo de cómputo	4,772,416.00	437,583.00	9.17
329	Otras maquinarias y equipos	5,099,350.00	119,815.74	2.35
412	Prestaciones póstumas	300,000.00	0.00	0.00
413	Indemnizaciones al personal	9,000,000.00	8,792,755.97	97.70
415	Vacaciones pagadas por retiro	2,597,039.00	2,596,934.06	100.00
416	Becas de estudio en el interior	200,000.00	115,000.00	57.50
419	Otras transferencias a personas individuales	112,200.00	56,109.99	50.01
432	Transferencias a instituciones de salud y asistencia social	45,000.00	11,250.00	25.00
435	Transferencias a otras instituciones sin fines de lucro	170,000.00	0.00	0.00
472	Transferencias a organismos e instituciones internacionales	222,262.00	0.00	0.00
473	Transferencias a organismos regionales	300,000.00	0.00	0.00



Renglón	Descripción	Vigente	Ejecutado 1er Cuatrimestre	% de Ejecución Acumulada
913	Sentencias judiciales	450,000.00	0.00	0.00
TOTAL		397,020,000.00	106,782,163.25	26.90

Fuente: Sistema de Contabilidad Integrada -SICOIN-; Dirección de Planificación y Desarrollo Institucional, Ministerio de Finanzas Públicas 2024



ANEXO No. 4

Ministerio de Finanzas Públicas

Matriz de Monitoreo y Seguimiento al Plan Operativo Anual (POA) 2024
A Nivel de Productos, Subproductos y Acciones Primer Cuatrimestre 2024

DEPENDENCIA	PRODUCTOS			EJECUCIÓN AÑO 2024			SUB-PRODUCTOS			EJECUCIÓN AÑO 2024			ACCIONES				
	NOMBRE	UNIDAD DE MEDIDA	META FÍSICA VIGENTE	1ER CUATRIM	% EJECUCIÓN ACUMULADA	NOMBRE	UNIDAD DE MEDIDA	META FÍSICA VIGENTE	1ER CUATRIM	% EJECUCIÓN ACUMULADA	No.	DESCRIPCIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	META FÍSICA VIGENTE	1ER CUATRIM	% EJECUCIÓN ACUMULADA	
Despacho Superior	Dirección y Control	Documento	1	0	0.00	Dirección y Control	Documento	1	0	0.00	1	Dirigir la formulación y ejecución de las políticas públicas y fiscales	Documento	1	0	0.00	
Secretaría General	Expedientes con Gestión Finalizada	Documento	12	4	33.33	Expedientes con Gestión Finalizada	Documento	12	4	33.33	1	Tramitar Resoluciones de Expedientes	Documento	52,702	17,790	33.76	
											2	Atender y Orientar al Solicitante	Documento	4,728	668	14.13	
											3	Atender al Usuario	Documento	47,400	19,577	41.30	
											4	Resguardo de Documentos	Documento	78,300	0	0.00	
											5	Elaborar informe de avance en la implementación de la Ley de Simplificación de Trámites	Documento	1	0	0.00	
Asesoría Jurídica	Documentos Legales Emitidos	Documento	12	4	33.33	Documentos legales emitidos	Documento	12	4	33.33	1	Emitir Dictámenes y Opiniones	Documento	720	162	22.50	
											2	Emitir Providencias	Documento	1,200	224	18.67	
											3	Elaborar Memorios	Documento	1,200	333	27.75	
											4	Elaborar Oficios	Documento	3,000	902	30.07	
											5	Elaborar Informes Ejecutivos	Documento	480	103	21.46	
											6	Racibir Notificaciones	Documento	2,400	757	31.54	
											7	Efectuar Procuraciones	Documento	2,340	675	28.85	
											8	Efectuar Comisiones oficiales	Documento	240	44	18.33	
											9	Efectuar Asesorías Jurídicas	Documento	250	25	10.00	
											10	Digitalizar de Documentos	Documento	4,500	1,244	27.64	
											11	Elaborar Notas de Revisión	Documento	2,700	655	24.26	
Auditoría Interna	Informes de Auditoría Elaborados	Documento	12	4	33.33	Informes de Auditoría Elaborados	Documento	12	4	33.33	1	Realizar Auditorías de Cumplimiento	Documento	25	4	16.00	
											2	Realizar Auditorías Operativas	Documento	9	9	100.00	
											3	Realizar Auditorías de Cumplimiento y Financieras	Documento	11	10	90.91	
											4	Realizar Consultorías	Documento	2	0	0.00	
											5	Realizar Actividades Administrativas	Documento	125	102	81.60	
											6	Realizar Dictámenes	Documento	10	6	60.00	
Financiera	Gestión de Servicios Financieros	Documento	12	4	33.33	Gestión de Servicios Financieros	Documento	12	4	33.33	1	Elaborar normas internas para la ejecución del presupuesto del Ministerio de Finanzas Públicas	Documento	4	2	50.00	
											2	Elaborar Anteproyecto de Presupuesto del Ministerio de Finanzas Públicas.	Documento	1	0	0.00	
											3	Registrar Anteproyecto de Presupuesto de Obligaciones del Estado a Cargo del Tesoro.	Registro	1	0	0.00	
											4	Elaborar Programación Indicativa Anual del Minfin y de Obligaciones del Estado a Cargo del Tesoro	Documento	2	2	100.00	
											5	Elaborar Programación inicial de Transferencias corrientes y de capital del Ministerio de Finanzas Públicas y Obligaciones del Estado a Cargo del Tesoro	Documento	2	2	100.00	
											6	Registrar Programación Indicativa Anual y Programación inicial de Transferencias corrientes y de capital de Obligaciones del Estado a Cargo del Tesoro	Registro	2	2	100.00	
											7	Elaborar Programación Indicativa Anual, Anteproyecto de Presupuesto, Plan Anual de Adquisiciones y Compras Formulado de la Dirección Financiera	Documento	3	1	33.33	
											8	Elaborar Programaciones y Reprogramaciones de Transferencias corrientes y de capital del MINFIN y de Obligaciones del Estado a Cargo del Tesoro	Documento	300	60	20.00	
											9	Elaborar modificaciones Presupuestarias del MINFIN y de Obligaciones del Estado a Cargo del Tesoro	Documento	350	61	17.43	
											10	Elaborar Programaciones y Reprogramaciones Financieras Cuatrimestrales y Mensuales del Ministerio de Finanzas Públicas y de Obligaciones del Estado a Cargo del Tesoro	Documento	450	216	48.00	
											11	Gestionar modificaciones presupuestarias y Transferencias Corrientes y de Capital de Obligaciones del Estado a Cargo del Tesoro.	Documento	445	183	41.12	
											12	Elaborar programaciones, Reprogramaciones Financieras Cuatrimestrales y Mensuales de Obligaciones del Estado a Cargo del Tesoro	Documento	107	43	40.19	
											13	Elaborar informe de Ejecución Presupuestaria del Ministerio de Finanzas Públicas	Documento	12	4	33.33	
											14	Elaborar informe de Ejecución Presupuestaria de Obligaciones del Estado a Cargo del Tesoro	Documento	12	4	33.33	
											15	Gestionar viáticos al interior y exterior	Documento	150	33	22.00	
											16	Elaborar y Aprobar Comprobantes Únicos de Registro -CUR-, de registro de ingresos presupuestarios	Registro	12,500	3,479	27.83	
											17	Aprobar Comprobantes únicos de registro de aportes institucionales, regularizados y de clases pasivas.	Registro	2,800	1,038	37.07	
											18	Aprobar Comprobantes únicos de registro de Aportes Municipales y Consejos Departamentales de Desarrollo.	Registro	9,600	2,980	31.04	
											19	Aprobar comprobantes únicos de registro de Devoluciones de Impuestos y demás Obligaciones del Estado a Cargo del Tesoro	Registro	1,400	440	31.43	
											20	Aprobar comprobantes únicos de registro de regularizaciones y fondo rotativo interno	Registro	90	10	11.11	
											21	Administrar el Fondo Rotativo Institucional del Ministerio de Finanzas Públicas	Documento	250	56	22.40	
											22	Autorizar en el Sistema Informático de gestión -SIGES- el registro de Proyectos de reprogramación de obras a favor de Consejos Departamentales de Desarrollo -CODEDE- utilizando la firma electrónica avanzada.	Documento	200	69	34.50	
											23	Aprobar modificaciones presupuestarias a favor de los Consejos Departamentales de Desarrollo -CODEDE- (INTRA 2) utilizando firma electrónica.	Documento	125	26	20.80	
											24	Responder a requerimiento de la Contraloría General de Cuentas, sobre el detalle de transferencias de aportes otorgados a las Municipalidades del País, utilizando firma electrónica avanzada.	Documento	400	163	40.75	



Ministerio de Finanzas Públicas

Dirección de Planificación y Desarrollo Institucional

DEPENDENCIA	PRODUCTOS		EJECUCIÓN AÑO 2024			SUB-PRODUCTOS		EJECUCIÓN AÑO 2024			ACCIONES																
	NOMBRE	UNIDAD DE MEDIDA	META FISICA VIGENTE	1ER CUATRIM	% EJECUCIÓN ACUMULADA	NOMBRE	UNIDAD DE MEDIDA	META FISICA VIGENTE	1ER CUATRIM	% EJECUCIÓN ACUMULADA	No.	DESCRIPCIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	META FISICA VIGENTE	1ER CUATRIM	% EJECUCIÓN ACUMULADA											
Tecnologías de la Información	Administración, Desarrollo y Mantenimiento de los Sistemas de Información Y Telecomunicaciones	Documento	24	8	33.33	Desarrollo, Implementación, Administración Y Soporte De Los Sistemas De Información.	Documento	12	4	33.33	1	Diseñar Prototipos y Casos de Uso	Documento	3	1	33.33											
											2	Desarrollar y/o Implementar Sistemas de Información	Documento	2	0	0.00											
											3	Diseñar y Ejecutar Scripts de pruebas	Documento	3	1	33.33											
											4	Brindar soporte de Sistemas	Documento	12	4	33.33											
											5	Realizar actualizaciones de Información y Administración del Portales	Documento	12	4	33.33											
											6	Desarrollar, implementar y dar mantenimiento a tableros de Inteligencia de Negocios	Documento	2	1	50.00											
						Administración De La Infraestructura Tecnológica Y Soporte Técnico Informático a Usuarios.	Documento	12	4	33.33	1	Brindar mantenimientos a equipos de data center y sistemas de soporte alterno	Documento	1	0	0.00											
											2	Brindar mantenimiento a los sistemas gestores de bases de datos	Documento	12	4	33.33											
											3	Realizar el monitoreo de los sistemas de Información del Ministerio de Finanzas Públicas	Documento	12	4	33.33											
											4	Brindar soporte a la Infraestructura, telecomunicaciones y bases de datos	Documento	12	4	33.33											
											5	Brindar soporte técnico a usuarios del Minfin	Documento	12	4	33.33											
											1	Realizar Servicios de Capacitación	Evento	60	10	16.67											
											2	Realizar el reconocimiento a la Excelencia Académica	Persona	115	115	100.00											
											3	Brindar Inducción General a personal de nuevo ingreso	Persona	105	74	70.48											
Recursos Humanos	Gestión De Recurso Humano	Documento	12	4	33.33	Gestión Del Recurso Humano	Documento	12	4	33.33	4	Certificar en conocimientos sobre la Administración Pública al Personal	Persona	40	0	0.00											
											5	Elaborar el Plan de Capacitación	Documento	1	1	100.00											
											6	Elaborar Pruebas Psicométricas	Documento	2,000	164	8.20											
											7	Realizar Contrataciones, Prórrogas y Nombramientos de Personal	Documento	1,500	641	42.73											
											8	Gestionar acciones de puestos	Registro	13	13	100.00											
											9	Gestionar acciones de puestos	Registro	607	5	0.82											
											10	Administrar los procesos de evaluación del desempeño	Registro	430	430	100.00											
											11	Administrar los procesos de Evaluación del Desempeño	Registro	980	13	1.33											
											12	Elaborar y/o actualizar manuales y otros instrumentos administrativos	Documento	28	0	0.00											
											13	Emitir declaración de empleado regular y confirmación en el cargo	Documento	170	52	30.59											
											14	Liquidar Nóminas de Sueldos y Salarios	Documento	112	53	47.32											
											15	Elaborar expedientes para el pago de prestaciones laborales, indemnización y Retiro Voluntario	Documento	125	77	61.60											
											16	Elaborar acciones de personal de trabajadores activos e inactivos del Ministerio de Finanzas Públicas	Documento	3,000	1,304	43.47											
											17	Gestionar seguro Colectivo de Vida	Persona	908	873	64.06											
											18	Gestionar seguro Colectivo de Gastos Médicos	Persona	898	871	64.63											
											19	Gestionar los Servicios Funerarios	Servicio	36	4	11.11											
											20	Gestionar el Subsidio de Cafetería	Ración	77,828	24,917	32.02											
											21	Administrar el Funcionamiento del Jardín Infantil con enfoque de Género	Persona	65	46	47.44											
											22	Gestionar Subsidio para Anteojos	Persona	192	65	33.85											
											23	Gestionar los Servicios de Medicina Curativa Médica y Odontológica	Persona	4,400	1,697	38.57											
											24	Desarrollar Módulo de Beneficios de Empleados dentro del Sistema Informático de Administración de Recursos Humanos SIARH	Documento	1	0	0.00											
											25	Desarrollo del Sistema de Medición del Clima Laboral	Documento	1	0	0.00											
											26	Gestionar la ejecución del presupuesto asignado a la Dirección	Documento	3,600	1,586	44.06											
											27	Emitir acuerdos de retiro voluntario	Documento	149	73	48.99											
											28	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	1,030	47.88											
											Asuntos Administrativos	Gestiones Administrativas	Documento	36	12	33.33	Dotación De bienes Y servicios	Documento	12	4	33.33	1	Elaborar, monitorear y evaluar el Plan Operativo Anual de la Dirección de Asuntos Administrativos.	Documento	12	4	33.33
																						2	Coordinar, consolidar y ejecutar el Plan Anual de Compras - PAC-, de la Dirección y dependencias concentradas, en sus diversas modalidades.	Documento	12	4	33.33
3	Gestionar la formulación, ejecución y liquidación del presupuesto de la unidad ejecutora.	Documento	12	4	33.33																						
4	Gestionar el almacén de insumos y administrar el inventario de bienes de activo fijo y fungible de la Dirección y dependencias concentradas.	Documento	12	4	33.33																						
5	Promover la implementación de la Política Institucional de Gestión Ambiental, a través de acciones que permitan la obtención de la certificación correspondiente de la Dirección y otras dependencias del Ministerio.	Documento	12	2	16.67																						
6	Propiciar el cumplimiento del Plan de Evacuación Institucional y la integración de brigadas de emergencia, fortalecimiento de sus capacidades y la dotación de insumos necesarios para la prevención de riesgo ante desastres naturales o provocados.	Documento	12	2	16.67																						
7	Gestionar el proceso de almacén y el Sistema de Gestión de Almacenes de Finanzas -SIGAF-.	Documento	12	4	33.33																						
8	Revisar y actualizar de ser procedente el Manual de Normas, Procesos y Procedimientos; y de Organización y Funciones de la Dirección.	Documento	12	4	33.33																						
9	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	3	25.00																						
10	Coordinar en conjunto con la Dirección de Recursos Humanos la integración y capacitación del Comité de Emergencia.	Documento	12	3	25.00																						



Ministerio de Finanzas Públicas

Dirección de Planificación y Desarrollo Institucional

DEPENDENCIA	PRODUCTOS		EJECUCIÓN AÑO 2024			SUB-PRODUCTOS		EJECUCIÓN AÑO 2024			ACCIONES					
	NOMBRE	UNIDAD DE MEDIDA	META FÍSICA VIGENTE	1ER CUATRIM	% EJECUCIÓN ACUMULADA	NOMBRE	UNIDAD DE MEDIDA	META FÍSICA VIGENTE	1ER CUATRIM	% EJECUCIÓN ACUMULADA	No.	DESCRIPCIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	META FÍSICA VIGENTE	1ER CUATRIM	% EJECUCIÓN ACUMULADA
Asuntos Administrativos	Gestiones Administrativas	Documento	36	12	33.33	Servicios De Infraestructura, Mantenimiento y Operaciones	Documento	12	4	33.33	1	Administrar y ejecutar los procesos de infraestructura, mantenimiento y operaciones en las instalaciones del Ministerio de Finanzas Públicas, así como movilidad del personal en comisiones oficiales.	Documento	12	2	16.67
											2	Administrar y ejecutar los procesos de infraestructura	Documento	12	3	25.00
											3	Administrar y ejecutar los procesos de mantenimiento	Documento	12	3	25.00
											4	Administrar y ejecutar los procesos de operaciones	Documento	12	3	25.00
						Servicios De Seguridad	Documento	12	4	33.33	1	Fortalecer las capacidades y procesos de las secciones de seguridad para garantizar el cumplimiento efectivo de sus actividades.	Documento	12	2	16.67
											2	Gestionar procesos integrales para funcionarios, empleados, visitantes y usuarios que se encuentren en las instalaciones del Ministerio; así como los procesos que rigen la distribución y uso de estacionamiento	Documento	12	3	25.00
Comunicación Social	Divulgación De Información	Documento	12	4	33.33	Divulgación De Información	Documento	12	4	33.33	1	Imagen institucional y reputación digital	Documento	249	249	100.00
											2	Gestión de la Comunicación y Divulgación	Documento	4,051	1,420	35.05
											3	Coordinar la Comunicación Relacional y Cultura Fiscal	Documento	6,276	2,591	41.28
											4	Divulgar la Comunicación con enfoque de inclusión	Documento	6	2	33.33
											5	Realizar Acciones Estratégicas para divulgarlas en los diferentes canales de comunicación	Documento	144	71	49.31
Catastro y Avaluó de Bienes Inmuebles	Registro Y Valores Actualizados De Bienes Inmuebles	Registro	235,480	101,827	43.24	Registro Y Valores Actualizados De Bienes Inmuebles	Registro	235,480	101,827	43.24	1	Extender informes matriculares para usuarios externos sobre matriculas fiscales	Registro	2,000	657	32.85
											2	Liquidar de expedientes de Herencias, Legados y Donaciones	Registro	3,300	1,628	49.33
											3	Realizar Avaluos de bienes inmuebles	Registro	400	62	15.50
											4	Aprobar avaluos presentados por valuadores particulares.	Registro	6,000	2,578	42.97
											5	Actualizar cuenta corriente del IUSI y el registro matricular de bienes inmuebles	Registro	78,700	34,088	43.31
											6	Emitir certificaciones a instituciones y público en general.	Registro	70,630	26,490	37.51
											7	Emitir resoluciones de avaluos	Registro	10,000	2,714	27.14
											8	Extender fotocopias de documentos originales consultados	Registro	54,750	30,687	56.05
											9	Determinar impuestos al Patrimonio IUSI y HLD	Registro	7,500	1,881	25.08
											10	Coordinar el traslado de avaluos de bienes inmuebles aprobados por la DICABI, hacia las municipalidades del país para actualización de valores	Persona	387	387	100.00
											11	Coordinar el traslado de información de avaluos y Capacitar a técnicos municipales y de otras instituciones	Registro	1,813	655	36.13
Bienes del Estado	Registro del patrimonio mueble e inmueble.	Documento	4,545	1,585	34.87	Legalización de Bienes Muebles	Documento	2,100	900	42.86	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	2,100	900	42.86
											1	Emitir opiniones y propuestas de proyecto de Acuerdo Gubernativo a solicitud de las partes para la legalización de donaciones, usufructos, adscripciones, transferencias, inscripciones de posesión, permutas y otras legalizaciones	Documento	125	30	24.00
						Actualización de Bienes Inmuebles	Documento	2,445	685	28.02	2	Emitir informes técnicos de inspección de inmuebles propiedad del Estado, otorgados en usufructo o arrendamiento	Documento	360	70	19.44
											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	1,110	350	31.53
											4	Actualizar la información de cada finca en la base de datos del patrimonio inmobiliario del Estado	Documento	650	175	26.92
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	30.00											
Taller Nacional de Grabados en Acero	Dirección Y Coordinación	Documento	12	4	33.33	Dirección Y Coordinación	Documento	12	4	33.33	1	Dirigir y coordinar las acciones operativas y administrativas que ayuden mejorar la calidad los servicios de impresión que proporciona el TNGA	Documento	4	2	50.00
											2	Establecer mecanismos para ocupar los puestos vacantes del TNGA, en especial las que poseen una especialidad específica para contar con candidatos que participen en convocatorias externas.	Documento	4	1	25.00
											3	Diseñar un plan de capacitación y gestionar su implementación para contar con personal capacitado para el desempeño de sus labores e incrementar la productividad	Documento	4	1	25.00
Taller Nacional de Grabados en Acero	Especies Fiscales, formularios varios e impresiones	Documento	35,000,000	10,143,084	28.98	Especies valorizadas impresas para el Sector Público y Colegios	Documento	22,750,000	9,145,200	40.20	1	Impresión de timbres Fiscales	Documento	18,864,400	5,150,000	27.30
											2	Impresión de Papel Sellado Especial para Protocolos	Documento	6,825,000	1,110,000	16.26
											3	Impresión de timbres de Colegios de Profesionales	Documento	5,687,500	485,200	8.53
											4	Otras impresiones de Especies Valorizadas	Documento	6,597,500	2,400,000	36.38
						Formularios varios impresos para el sector público y entidades no lucrativas	Documento	12,250,000	997,884	8.15	1	Impresión de formularios varios impresos para el sector público y entidades no lucrativas	Documento	7,350,000	797,884	10.86
											2	Impresión de formularios varios	Documento	4,900,000	200,000	4.08
3	Establecer un programa de mantenimiento de equipos y maquinaria que garantice su buen funcionamiento y respuesta de emergencia ante fallos imprevistos; así como la atención adecuada a las instalaciones.	Documento	1	0	0.00											
4	Adaptación de los procesos de producción actuales, debido a la compra de maquina con tecnología mejorada.	Documento	1	0	0.00											
5	Revisión y control constante de los procesos modificados	Documento	1	0	0.00											
6	Control de la eficiencia en los procesos productivos	Documento	1	0	0.00											



Ministerio de Finanzas Públicas

Dirección de Planificación y Desarrollo Institucional

DEPENDENCIA	PRODUCTOS		EJECUCIÓN AÑO 2024			SUB-PRODUCTOS		EJECUCIÓN AÑO 2024			ACCIONES					
	NOMBRE	UNIDAD DE MEDIDA	META FISICA VIGENTE	1ER CUATRIM	% EJECUCIÓN ACUMULADA	NOMBRE	UNIDAD DE MEDIDA	META FISICA VIGENTE	1ER CUATRIM	% EJECUCIÓN ACUMULADA	No.	DESCRIPCIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	META FISICA VIGENTE	1ER CUATRIM	% EJECUCIÓN ACUMULADA
Planificación y Desarrollo Institucional	Instrumentos de planificación Elaborados	Documento	24	8	33.33	Instrumentos de planificación elaborados	Documento	12	4	33.33	1	Elaborar y actualizar Plan Estratégico Institucional en el marco de los sistemas de Gestión adoptados por el Minfin, y gestionar su publicación en la página Web.	Documento	1	1	100.00
											2	Actualizar la carpeta de alineación estratégica de los Sistemas de Gestión adoptados por el Minfin	Documento	1	0	0.00
											3	Evaluar el desempeño de los resultados estratégicos institucionales del PEI	Documento	1	1	100.00
											4	Elaborar y actualizar el Plan Operativo Anual y Multianual del Ministerio de Finanzas Públicas	Documento	2	2	100.00
											5	Elaborar lineamientos sobre procesos de planificación operativa	Documento	3	2	66.67
											6	Consolidar informe de ejecución física (mensual, cuatrimestral y semestral).	Documento	17	6	35.29
											7	Coordinar la elaboración del Informe Anual de Gobierno del Ministerio de Finanzas Públicas (a nivel Institucional) y enviarlo a la Segeplan	Documento	1	0	0.00
											8	Elaborar Memoria de Labores	Documento	1	1	100.00
											9	Gestionar la validación de la Red de Producción y de Categorías Programáticas (proceso de formulación presupuestaria)	Documento	1	0	0.00
											10	Elaborar resoluciones que autorizan la reprogramación de productos y subproductos	Documento	171	55	32.16
											11	Emitir opiniones técnicas a la programación mensualizada de compras y contrataciones	Documento	12	4	33.33
											12	Analizar y evaluar los Planes Operativos de organizaciones beneficiadas de los convenios de aporte económico	Documento	2	2	100.00
											13	Elaborar informes de seguimiento a la ejecución física de las organizaciones beneficiadas	Documento	10	0	0.00
											14	Reporte de Avance de Metas Físicas y Financieras de SIPLAN (registro de información)	Documento	3	0	0.00
											15	Generación y publicación de reportes de avance físico-presupuestario (mensual) en la pág. Web del MINFIN	Documento	12	4	33.33
											16	Elaborar Informe de Control Interno del MINFIN	Documento	2	0	0.00
											17	Coordinar y acompañar la actualización de Manuales de Organización y Funciones de Normas, Procesos y Procedimientos del MINFIN	Documento	15	4	26.67
											18	Elaborar Acuerdo de aprobación de Manuales de Organización y funciones, y de Normas, Procesos y Procedimientos y gestión de aprobación.	Documento	1	0	0.00
											19	Elaborar documentos para la mejora de procesos de gestión interna del Minfin	Documento	2	0	0.00
											20	Brindar seguimiento y apoyo técnico a los proyectos del Minfin	Documento	11	3	27.27
											21	Recopilar e integrar información proporcionada por las Dependencias, con respecto a la evaluación de riesgos, según las matrices establecidas	Documento	4	4	100.00
											22	Coordinar la implementación de las acciones de igualdad para las mujeres y para el seguimiento de los derechos humanos, en el Minfin	Documento	2	2	100.00
											23	Elaborar informe sobre la asesoraría brindada al Despacho Superior y Dependencias del Minfin, en la implementación de las acciones de igualdad para las mujeres y para el seguimiento de los derechos humanos.	Documento	10	2	20.00
											24	Elaborar y actualizar el Plan de transversalización del enfoque de género y derechos humanos en el Ministerio de Finanzas Públicas.	Documento	2	1	50.00
											25	Elaborar diagnóstico del Proyecto: "Sistema Integrado de Administración Financiera IV -SIAF IV- 2016-2020".	Documento	1	1	100.00
											26	Coordinar la conformación de mesa técnica de los entes rectores y la Dirección de Tecnologías de la Información del Minfin para la innovación del Sistema Integrado de Administración Financiera.	Documento	1	0	0.00
											27	Coordinar la elaboración del documento Modelo Conceptual del Sistema Integrado de Administración Financiera IV -SIAF IV- 2024-2028	Documento	4	0	0.00
Asesoría Específica	Estudios e Informes Técnicos de Programas y Temáticas de Apoyo Ministerial	Documento	2	0	0.00	Estudios e Informes Técnicos De Programas y Temáticas De Apoyo Ministerial	Documento	2	0	0.00	1	Apoyar en el diseño y conducción de programas, temas y estudios específicos que le sean asignados por el Despacho Ministerial.	Documento	2	0	0.00
											2	Atender los temas especiales para su estudio, que le encomiende el Despacho Ministerial.	Documento	2	0	0.00
											1	Pago de Obligaciones del Estado	Documento	916,000	307,912	33.61
Tesorería Nacional	Pago de Obligaciones del Estado	Documento	916,000	307,912	33.61	Pago de Obligaciones del Estado	Documento	916,000	307,912	33.61	2	Elaborar Flujo de Caja	Documento	250	82	32.80



Ministerio de Finanzas Públicas

Dirección de Planificación y Desarrollo Institucional

DEPENDENCIA	PRODUCTOS		EJECUCIÓN AÑO 2024			SUB-PRODUCTOS		EJECUCIÓN AÑO 2024			ACCIONES					
	NOMBRE	UNIDAD DE MEDIDA	META FÍSICA VIGENTE	1ER CUATRIM	% EJECUCIÓN ACUMULADA	NOMBRE	UNIDAD DE MEDIDA	META FÍSICA VIGENTE	1ER CUATRIM	% EJECUCIÓN ACUMULADA	No.	DESCRIPCIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	META FÍSICA VIGENTE	1ER CUATRIM	% EJECUCIÓN ACUMULADA
Técnica del Presupuesto	Proyecto De Presupuesto General De Ingresos Y Egresos Del Estado y De Entidades Descentralizadas	Documento	32	0	0.00	Proyecto De Presupuesto General De Ingresos Y Egresos Del Estado y De Entidades Descentralizadas	Documento	32	0	0.00	1	Consolidar Proyecto de Presupuesto	Documento	1	0	0.00
											2	Elaborar Proyectos de Presupuesto de las Entidades Descentralizadas	Documento	31	0	0.00
						Funcionarios Y Empleados Públicos Capacitados En Gestión Por Resultados	Persona	6,300	2,462	39.08	1	Desarrollar talleres de presupuesto abierto que permita la implementación del presupuesto multiannual con enfoque de Gestión por Resultados	Persona	6,300	0	0.00
											2	Coordinar y realizar la logística de las capacitaciones	Documento	12	4	33.33
											3	Personas capacitadas en el marco de la Gestión por Resultados GxR	Persona	6,300	2,462	39.08
Insumos registrados en el Catálogo.	Registro	15,150	3,856	25.45	1	Realizar el análisis de los insumos solicitados	Registro	15,150	3,856	25.45						
Crédito Público	Operaciones De Crédito Público	Documento	2,455	667	27.17	Préstamos aprobados por el Congreso de la Republica con Gestión Finalizada	Documento	5	0	0.00	1	Gestionar la obtención de préstamos ante los Organismos Financieros Internacionales	Préstamos	6	3	50.00
											2	Llevar los préstamos gestionados a la fase de negociación entre las partes.	Documento	4	0	0.00
											3	Obtener la opinión del MINFIN sobre los préstamos negociados con los distintos Organismos Financieros Internacionales.	Documento	3	0	0.00
						Financiamiento Bonificado, aprobado por el Congreso de la Republica con Gestión Finalizada (Millones De quetzales)	Unidad Monetaria	21,382	0	0.00	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	47	3	6.38
											2	Revisar y proponer la normativa de bonos del tesoro contenida en el proyecto de presupuesto general de ingresos y egresos del Estado	Documento	1	0	0.00
											3	Elaborar proyectos de reglamentos de valores públicos.	Documento	1	1	100.00
											4	Elaborar informes ejecutivos sobre los aspectos más relevantes de la deuda titulada.	Documento	96	24	25.00
											5	Realizar Subastas y Licitaciones para la colocación de Títulos Valores Públicos	Documento	141	2	1.42
											6	Realizar captación de órdenes por medio de ventanilla	Documento	216	0	0.00
						Instrucciones de Pago de Servicio de Deuda	Documento	2,450	667	27.22	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	2,450	667	27.22
2	Registrar el ingreso de desembolsos de préstamos en ejecución, a través de los Sistemas de Administración de Deuda (SIGADE, SIADEP y SIADOM)	Documento	40	3	7.50											
Contabilidad del Estado	Informe de Liquidación Anual del Presupuesto General de Ingresos y Egresos y Cierre Contable	Documento	1	0	0.00	Informe de Liquidación Anual del Presupuesto General de Ingresos y Egresos y Cierre Contable	Documento	1	0	0.00	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 República	Documento	1	1	100.00
											2	Presentar por intermedio del Despacho Ministerial al Congreso de la República, el informe cuatrimestral de la ejecución del presupuesto General de Ingresos y Egresos del Estado y de la deuda interna, conforme a la literal w) del artículo 183 de la Constitución Política de la República de Guatemala	Documento	2	0	0.00
											3	Capacitar usuarios de las entidades del Sector Público no financiero, sobre el uso de los sistemas SIGES, SICOIN y GUATENÓMINAS	Persona	25,000	3,682	14.73
											4	Generar información desagregada por género de los pagos realizados a las Clases Pasivas	Documento	12	4	33.33
											5	Elaborar Nóminas mensuales de pensionados del Estado.	Documento	12	0	0.00
											6	Elaborar Nóminas adicionales de pensionados del Estado.	Documento	23	0	0.00
											7	Elaborar Nóminas anuales de pensionados del Estado.	Documento	3	0	0.00
											8	Elaborar Nóminas vitales mensuales por grandes servicios a la patria.	Documento	12	0	0.00
											9	Asesorar en temas presupuestarios y contables a las entidades del sector público no financiero	Persona	8,000	2,542	31.78
											10	Implementar el Sistema de Guatenóminas en las entidades descentralizadas	Documento	25	3	12.00
											11	Optimizar del Sistema de Guatenóminas en relación a los procesos de prórroga contratos 021.	Documento	1	1	100.00
											12	Definir propuestas de Normas Contables Gubernamentales -NCG- basadas en Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público -NICSP.	Documento	3	0	0.00
											13	Actualizar Manuales tales como Manual de Normas, Procesos y Procedimientos, Manual de Clases de Registros Contables en el SICOIN y Manual de la Contabilidad Integrada Gubernamental	Documento	2	0	0.00
											14	Implementar en SICOIN envíos de información a los usuarios del sistema a correos electrónicos	Documento	1	0	0.00
											15	Implementar en el sistema GUATENÓMINAS el módulo de registro de Sentencias Judiciales	Documento	1	0	0.00
											16	Elaborar caso de uso para el módulo de registro de descuentos judiciales en el Sistema de Guatenóminas.	Documento	1	0	0.00
											17	Implementar la evaluación del conocimiento adquirido por los participantes de las capacitaciones.	Documento	1	0	0.00



Ministerio de Finanzas Públicas

Dirección de Planificación y Desarrollo Institucional

DEPENDENCIA	PRODUCTOS		EJECUCIÓN AÑO 2024			SUB-PRODUCTOS		EJECUCIÓN AÑO 2024			ACCIONES					
	NOMBRE	UNIDAD DE MEDIDA	META FISICA VIGENTE	1ER CUATRIM	% EJECUCIÓN ACUMULADA	NOMBRE	UNIDAD DE MEDIDA	META FISICA VIGENTE	1ER CUATRIM	% EJECUCIÓN ACUMULADA	No.	DESCRIPCIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	META FISICA VIGENTE	1ER CUATRIM	% EJECUCIÓN ACUMULADA
Análisis y Política Fiscal	Formulación y seguimiento de la política fiscal	Documento	57	13	22.81	Formulación y seguimiento de la política fiscal	Documento	12	4	33.33	1	Elaborar informes periódicos y extraordinarios sobre los resultados de la política fiscal y de la administración tributaria	Documento	1	1	100.00
											2	Producir información financiera, estadística y económica que coadyuve a que el Despacho Ministerial defina la política fiscal, estimando sus impactos	Documento	11	4	36.36
											3	Realizar análisis para la coordinación entre las Políticas Monetaria y Fiscal	Documento	45	13	28.89
											4	Elaborar reporte diario de estadísticas fiscales	Documento	238	77	32.35
											5	Elaborar reporte semanal del Saldo de Caja de Ingresos Corrientes y Saldos de Depósitos del Gobierno	Documento	40	8	20.00
											6	Realizar Informe de Riesgos Fiscales en su versión ampliada y la versión para la separata de presupuesto.	Documento	1	0	0.00
											7	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	24	11	45.83
											8	Participar en la formulación del Presupuesto General de Ingresos y Egresos del Estado	Documento	2	0	0.00
											9	Evaluar la sostenibilidad de la política fiscal del endeudamiento público y opiniones en materia de endeudamiento (extraordinario)	Documento	6	2	33.33
											10	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	Reunión	170	52	30.59
											11	Publicar cifras estadísticas en el portal del Ministerio de Finanzas Públicas	Página web	12	4	33.33
											12	Publicar revista mensual de noticias EFA en materia de fiscalidad ambiental	Página web	12	3	25.00
											13	Participar en reuniones de la mesa técnica interna y extraordinarias de la mesa interinstitucional de la Estrategia Fiscal Ambiental	Documento	4	1	25.00
											14	Mantener la coordinación con las Direcciones miembros de la Mesa Técnica de la EFA para el cumplimiento de las actividades del documento denominado "Lineamientos ambientales en el ámbito del ministerio de finanzas públicas" acuerdo Ministerial 388-2022.	Documento	2	0	0.00
											15	Mantener la coordinación e implementación de las actividades del Eje No. 3 "Modelos fiscales ambientales" del documento denominado "Lineamientos ambientales en el ámbito del ministerio de finanzas públicas" acuerdo Ministerial 388-2022.	Documento	1	0	0.00
Fideicomisos	Informes de fideicomisos	Documento	15	5	33.33	Informes de Fideicomisos	Documento	15	5	33.33	1	Realizar informes sobre el Plan de Estándares de la OCDE	Documento	3	1	33.33
											2	Participación en reuniones técnicas con SAT, para verificar el avance en la Implementación del Plan de Estándares de la OCDE	Documento	11	3	27.27
											3	Participar en reuniones interinstitucionales de socialización de propuesta de iniciativa de Ley de Beneficiario Final	Documento	3	1	33.33
											1	Realizar informe de riesgos fiscales macroeconómicos	Documento	3	0	0.00
											2	Publicar cifras del Gobierno Central Presupuestario	Página web	12	4	33.33
											3	Publicar cifras del Gobierno General Consolidado	Página web	12	4	33.33
											4	Publicar cifras del Sector Público No Financiero	Página web	12	3	25.00
											5	Publicar informes trimestrales conforme al estándar internacional para Gobierno Central Presupuestario y para el Gobierno General	Página web	7	0	0.00
											6	Elaborar informes semestrales para Grupo Regional de Estadísticas de Finanzas Públicas	Documento	2	0	0.00
											7	Publicar la consolidación de cuentas Sector Público No Financiero - SNPF, en metodología nacional	Página web	1	0	0.00
											1	Participar en reuniones técnicas con SAT y otras instituciones para cooperación (Banco Mundial)	Documento	3	0	0.00
											2	Realizar informes diarios de recaudación	Documento	238	56	23.53
											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	6	0	0.00
											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	15	33.33
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 en la fecha establecida.	Documento	1	0	0.00											
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	0.00											
5	Brindar asistencia técnica a representantes de unidades ejecutoras, bancos fiduciarios, entes de control gubernamental y otras dependencias, en materia de fideicomisos públicos.	Documento	55	15	27.27											
6	Elaborar informes cuatrimestrales de la evaluación de las carteras crediticias de fideicomisos públicos reembolsables y mixtos	Documento	3	1	33.33											
7	Actualizar de forma mensual la información en el Portal de Fideicomisos de la Administración Central.	Documento	12	4	33.33											
8	Realizar resguardo de la biblioteca digital de la Dirección de Fideicomisos en disco duro externo.	Documento	12	4	33.33											



Ministerio de Finanzas Públicas

Dirección de Planificación y Desarrollo Institucional

DEPENDENCIA	PRODUCTOS		EJECUCIÓN AÑO 2024			SUB-PRODUCTOS		EJECUCIÓN AÑO 2024			ACCIONES										
	NOMBRE	UNIDAD DE MEDIDA	META FÍSICA VIGENTE	1ER CUATRIM	% EJECUCIÓN ACUMULADA	NOMBRE	UNIDAD DE MEDIDA	META FÍSICA VIGENTE	1ER CUATRIM	% EJECUCIÓN ACUMULADA	No.	DESCRIPCIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	META FÍSICA VIGENTE	1ER CUATRIM	% EJECUCIÓN ACUMULADA					
Dirección General de Adquisiciones del Estado	Personas Atendidas En Materia De Contrataciones Públicas	Persona	8,500	6,312	74.26	Personas capacitadas en materia de contrataciones públicas	Documento	8,500	6,312	74.26	1	Medir la satisfacción de los servidores públicos y personal de las entidades sujetas a la Ley de Contrataciones del Estado, a través de encuestas de satisfacción, que permitan evaluar la calidad del desarrollo y contenido de las capacitaciones.	Documento	12	0	0.00					
											2	Establecer una estrategia de comunicación constante con las unidades ejecutoras, específicamente con los encargados de compras de las entidades reguladas en el Artículo 1 de la Ley de Contrataciones del Estado.	Documento	12	0	0.00					
											3	Diseñar e implementar mecanismos de comunicación para la divulgación de la programación de las capacitaciones, por medio del Sistema-GUATECOMPTRAS- y otros medios de comunicación disponibles.	Documento	12	0	0.00					
											4	Capacitar sobre la estandarización de los documentos utilizados en las distintas modalidades de adquisición pública.	Documento	12	0	0.00					
											5	Diseñar e implementar mecanismos de comunicación para la divulgación de la información de GUATECOMPTRAS que incluya la publicación de boletines para la interacción con las diferentes entidades de Gobierno en cuanto a la problemática y bondades de la gestión de las adquisiciones públicas.	Documento	24	4	16.67					
											6	Coordinar y realizar reuniones de trabajo con instituciones responsables del tema de Sostenibilidad y su relación con las Compras Públicas	Documento	1	0	0.00					
	Bienes y Servicios registrados Al Portalio De Productos De Contrato Abierto.	Documento	1	0	0.00	1	Fortalecer programas de capacitación continuas virtuales y presenciales a las entidades relacionadas a la gestión de Contrato Abierto y Proveedores.	Documento	12	9	75.00										
						2	Fortalecer las capacidades de las Juntas de calificación en los Contratos Abiertos.	Documento	4	0	0.00										
						3	Mantener la comunicación con la entidades del Estado relacionadas con la gestión de Contratos Abiertos.	Documento	25	25	100.00										
						1	Actualizar el Sistema -GUATECOMPTRAS- incluyendo nuevas funcionalidades, tecnologías y mejoras en los procesos actuales.	Documento	3	0	0.00										
						2	Definir y priorizar los cambios y mejoras a implementar dentro del Sistema -GUATECOMPTRAS- que permitan optimizar el uso de los recursos y beneficien al usuario.	Documento	4	0	0.00										
						3	Interconectar procedimientos y módulos informáticos del Sistema -GUATECOMPTRAS- con los Sistemas Financieros, así como con otros registros y sistemas de otras instituciones del Estado.	Documento	2	0	0.00										
Diseño Conceptual para la Mejora Continua Del Sistema De Información de Contrataciones y Adquisiciones del Estado - Guatecompras-	Documento	6	3	50.00	4	Brindar soporte técnico a las entidades del Estado, en cuanto a estandarización de los documentos utilizados en las distintas modalidades de compra.	Documento	4	0	0.00											
					5	Traducción al idioma Tz utujil la Ley de Contrataciones del Estado, para que esté disponibles en el portal de -GUATECOMPTRAS- para consulta en versión electrónica el Decreto Número 57-92, Ley de Contrataciones del Estado.	Documento	1	0	0.00											
					1	Analizar, diseñar, desarrollar e implementar módulos que fortalezcan el sistema integrado de administración financiera	Documento	1	0	0.00											
					2	Elaborar Manuales de la Mejora Continua de los Sistemas de Administración Financiera	Documento	1	0	0.00											
					1	Inscribir a personas individuales que prestan sus servicios técnicos o profesionales a las instituciones del sector público	Persona	31,487	11,897	37.78											
					2	Inscribir a personas individuales y jurídicas que desean proveer bienes, suministros y servicios a las entidades que regula el artículo 1 de la Ley de Contrataciones del Estado.	Persona	8,825	1,111	12.59											
Registro General de Adquisiciones del Estado	Proveedores Inscritos Y Precalificados En El Registro General De Adquisiciones Del Estado	Persona	165,600	103,451	62.47	Proveedores Inscritos En El Registro General De Adquisiciones Del Estado	Persona	40,312	13,028	32.32	3	Compra de dos firmas electrónicas para servidores públicos	Documento	2	2	100.00					
											4	Seguimiento e implementación de convenios de interconexión	Documento	5	2	40.00					
											5	Implementar Chatbot usuario con interacción humana	Persona	2	1	50.00					
											6	Elaborar planificación de trabajo	Documento	1	1	100.00					
											7	Conceptualización y seguimiento de los requerimientos de cambios solicitados a DTI	Persona	1	1	100.00					
											8	Publicar mensualmente listado de proveedores	Documento	12	4	33.33					
											9	Publicar videos tutoriales y guías	Video	12	3	25.00					
											10	Elaborar cronograma de capacitaciones y talleres	Documento	5	2	40.00					
											11	Implementar cronograma de capacitaciones y talleres de acuerdo a necesidades que se determinen	Documento	11	4	36.36					
											Proveedores Precalificados en el Registro General de Adquisiciones del Estado	Persona	7,119	1,223	17.18	1	Precalificar a Proveedores de bienes, suministros y servicios del Estado.	Persona	3,650	121	3.32
																2	Precalificar a Proveedores de obra y servicios relacionados con las obras públicas.	Persona	1,130	175	15.49
						3	Precalificar a personas individuales y jurídicas que brindan servicios de consultorías.	Persona	2,339	927						39.63					
						proveedores Del Estado Con Modificación Y/O Actualización En Su Asiento Registral	Persona	118,169	89,200	75.49	1	Actualizar el asiento registral del personal temporal.	Persona	107,341	81,149	75.60					
											2	Actualizar el asiento registral del Proveedor como Comerciante Individual.	Persona	4,099	3,703	90.34					
											3	Actualizar el asiento registral del Proveedor como Sociedad Mercantil.	Persona	4,099	3,954	96.46					
											4	Actualizar el asiento registral del Proveedor como Sociedad, Asociación o Fundación.	Persona	140	44	31.43					
											5	Modificar el asiento registral del Proveedor de bienes, suministros y servicios del Estado.	Persona	889	78	8.77					
											6	Modificar el asiento registral del Proveedor de obra y servicios relacionados con las obras públicas.	Persona	1,472	144	9.78					
											7	Modificar el asiento registral del Proveedor de servicios de consultoría.	Persona	129	128	99.22					



Ministerio de Finanzas Públicas

Dirección de Planificación y Desarrollo Institucional

DEPENDENCIA	PRODUCTOS		EJECUCIÓN AÑO 2024			SUB-PRODUCTOS		EJECUCIÓN AÑO 2024			ACCIONES					
	NOMBRE	UNIDAD DE MEDIDA	META FÍSICA VIGENTE	1ER CUATRIM	% EJECUCIÓN ACUMULADA	NOMBRE	UNIDAD DE MEDIDA	META FÍSICA VIGENTE	1ER CUATRIM	% EJECUCIÓN ACUMULADA	No.	DESCRIPCIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	META FÍSICA VIGENTE	1ER CUATRIM	% 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	119	32.69	Documentos de Avance de la Estrategia de Implementación de la Política de Transparencia Fiscal	Documento	346	114	32.95	1	Elaborar informe de Evaluación y Seguimiento de la Política de Transparencia Fiscal	Documento	12	4	33.33
											2	Elaborar informe Anual sobre Transparencia Fiscal	Documento	1	0	0.00
											3	Elaborar informe de Medio Año y fin de año sobre la ejecución de ingresos y egresos del Estado	Documento	2	0	0.00
											4	Elaborar Informes diarios de la Evaluación de la Situación Financiera del Gobierno Central, ejecución y evaluación del gasto por entidad, secretarías y otras dependencias del ejecutivo; por finalidad y función; del gasto social y acuerdos de paz; por programas sociales de gobierno, de la Política General de Gobierno, de Aportes de Obligaciones del Estado a cargo del Tesoro; y, de las cuotas de compromiso y devengado.	Documento	249	82	32.93
											5	Actualizar el Tablero de Información Fiscal	Página Web	51	16	31.37
											6	Elaborar informe de Ejecución y Evaluación del Gasto a través de ONG	Documento	12	4	33.33
											7	Elaborar informe y evaluación de las Modificaciones Presupuestarias	Documento	12	4	33.33
											8	Elaborar informes Gerenciales sobre Evaluación e impacto de la Política de Transparencia Fiscal en la Economía del País	Documento	4	1	25.00
											9	Elaborar informe sobre seguimiento al Plan de Acción para el cumplimiento de Estándares de Transparencia Fiscal.	Documento	1	1	100.00
											10	Actualizar y ampliar el Sistema de Control y Seguimiento de Aportes a Entidades Receptoras de Transferencias, Subsidios y Subvenciones	Documento	1	1	100.00
											11	Elaborar informe sobre los portales de Transparencia Fiscal a cargo de la Dirección de Transparencia Fiscal.	Documento	1	0	0.00
											12	Revisar y actualizar el Portal de Datos Abiertos	Portal de datos abiertos	12	4	33.33
											13	Realizar reuniones del Comité de Datos Abiertos.	Minuta de reunión	6	2	33.33
											14	Realizar revisión y actualización del Portal de Transparencia Presupuestaria	Portal de Transparencia Presupuestaria	48	14	29.17
											15	Realizar capacitaciones sobre el uso del Portal de Transparencia Presupuestaria.	Eventos	4	1	25.00
											16	Revisar y actualizar el Portal de ONGs.	pagina web	12	4	33.33
											17	Revisar y actualizar el Sistema de Transferencias Subsidios y Subvenciones TSS.	STSS	12	4	33.33
											18	Capacitaciones sobre el Sistema de Transferencia, Subsidios y Subvenciones TSS	Evento	12	4	33.33
Dirección de Formación y Desarrollo Profesional en Adquisiciones del Estado	Personas Formadas en Materia de Adquisiciones Del Estado	Persona	2,500	750	30.00	Documentos De Aplicación De los Estándares, Iniciativas y Compromisos En Materia de Transparencia Fiscal	Documento	18	5	27.78	1	Elaborar Informe del Presupuesto Ciudadano.	Documentos	1	1	100.00
											2	Elaborar Informe de riesgos fiscales.	Documentos	2	0	0.00
											3	Elaborar el informe sobre el Mecanismo de Seguimiento a la Convención Interamericana y de Naciones Unidas Contra la Corrupción	Documentos	1	0	0.00
											4	Elaborar informe de Seguimiento de los compromisos del eje de transparencia fiscal del Sexto Plan de Acción Nacional de Gobierno Abierto 2023-2025.	Documentos	13	4	30.77
											5	Elaborar informe de desempeño del sistema de gestión antisoborno.	Documentos	1	0	0.00
Asistencia a la Administración Financiera Municipal	Municipalidades Implementadas Con La Gestión Por Resultados	Entidad	20	0	0.00	Municipalidades Implementadas Con La Gestión Por Resultados	Entidad	20	0	0.00	1	Elaborar Diagnósticos de Necesidades de Capacitación de las Direcciones del Viceministerio de Transparencia Fiscal y Adquisiciones del Estado.	Documento	2	1	50.00
											2	Dar seguimiento y evaluar la implementación del Modelo de Formación y Desarrollo profesional en materia de Adquisiciones Públicas.	Personas	2	0	0.00
											3	Brindar asistencia técnica a compradores y proveedores en formación y desarrollo profesional en adquisiciones del Estado	Personas	10	3	30.00
											4	Capacitar a personas del sector público y privado en materia de adquisiciones públicas	Personas	2,500	750	30.00
											5	Implementar y evaluar los programas de formación y desarrollo profesional	Documento	1	0	0.00
											6	Gestionar el registro de personas capacitadas en materia de adquisiciones públicas	Registro	1	0	0.00
											7	Generar y dar seguimiento a convenios de cooperación inter institucional, vinculados a la formación y desarrollo profesional.	Documento	1	0	0.00
											8	Personas informadas sobre la calidad del gasto y compra pública, en el marco de los lineamientos ambientales en el ámbito del Ministerio de Finanzas Públicas.	Personas	225	75	33.33
1	Desarrollar planes y programas de capacitación continua para la Gestión por Resultados	Documento	1	1	100.00											



Ministerio de Finanzas Públicas

Dirección de Planificación y Desarrollo Institucional

DEPENDENCIA	PRODUCTOS		EJECUCIÓN AÑO 2024			SUB-PRODUCTOS		EJECUCIÓN AÑO 2024			ACCIONES					
	NOMBRE	UNIDAD DE MEDIDA	META FISICA VIGENTE	1ER CUATRIM	% EJECUCIÓN ACUMULADA	NOMBRE	UNIDAD DE MEDIDA	META FISICA VIGENTE	1ER CUATRIM	% EJECUCIÓN ACUMULADA	No.	DESCRIPCIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	META FISICA VIGENTE	1ER CUATRIM	% EJECUCIÓN ACUMULADA
Asistencia a la Administración Financiera Municipal	Personal de Municipalidades Con Capacitación Y Asesoría Técnica	Persona	16,000	10,004	62.53	Personal de Municipalidades con capacitación y asesoría técnica	Persona	16,000	10,004	62.53	1	Aplicar oportunidades de Mejora en los SIAF vigentes de Gobiernos Locales y sus Empresas. Asimismo implementar nuevas funcionalidades que permitan mejorar la prestación de servicios públicos de los Gobiernos Locales.	Documento	2	0	0.00
											2	Atender casos relacionados a la operatoria de las herramientas informáticas del Sistema de Administración Financiera -SIAF- vigente para Gobiernos Locales, consultas de carácter conceptual o informático, por los medios disponibles, sea vía telefónica, corre electrónico, mesa de ayuda y en oficinas de atención municipal.	Documento	16,000	10,004	62.53
											3	Realizar 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. Asimismo, apoyar con la participación de una entidad cooperante y de los entes rectores en materia, la elaboración de un programa de capacitación al personal municipal para el conocimiento en temas ambientales, cambio climático y fiscalidad ambiental, para mejorar la alineación de los presupuestos con los ODS, K'atun 2032 y Metas Estratégicas de Desarrollo -MED-. Asimismo, fortalecer el recurso humano de las Municipalidades y el trabajo en equipo de la Dirección de Asistencia a la Administración Financiera Municipal, realizando programas de capacitación continua y actualización en temas de la administración financiera y desempeño fiscal municipal.	Documento	2	0	0.00
											4	Realizar informes sobre capacitaciones relacionadas en temas a las finanzas municipales, análisis e interpretación de indicadores.	Documento	2	0	0.00
											5	Implementar y asesorar a los Gobiernos Locales en Servicios GL.	Documento	2	0	0.00
											6	Actualizar guías de usuario de los Sistemas Integrados de Administración Financiera -SIAF- vigentes para Gobiernos Locales. Asimismo se coordinara con los entes rectores y apoyo de la cooperación internacional la elaboración de guías didácticas como herramienta de consulta y fortalecimiento de las capacidades del personal municipal en la formulación de presupuestos municipales que incluya temas ambientales, cambio climático, gestión de riesgo y fiscalidad ambiental.	Documento	2	0	0.00
											7	Elaborar informes de finanzas municipales utilizando las metodologías diseñadas para el efecto	Documento	1	0	0.00
											8	Validar los datos de los tableros de indicadores así como las fichas de seguimiento desde la plataforma BI del MINFIN	Documento	1	0	0.00

Fuente: Dirección de Planificación y Desarrollo Institucional (DIPLANDI) con información del Sistema Informático de Gestión (SIGES), Ministerio de Finanzas Públicas 2024.